



**SAMORZĄD
WOJEWÓDZTWA
ŁÓDZKIEGO**

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO
ZA 2024 ROK,
SPRAWOZDANIE
O STOPNIU ZAAWANSOWANIA REALIZACJI
PROGRAMÓW WIELOLETNICH
na podstawie
art. 267 i art. 269 pkt 3
ustawy
z dnia 27 sierpnia 2009 roku
o finansach publicznych
ORAZ
SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA ZA 2024 ROK
PLANÓW FINANSOWYCH
JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA
w art. 9 pkt 10, 13 i 14
ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku
o finansach publicznych**

TOM III

Łódź, marzec 2025 roku.

Spis treści

CZEŚĆ I

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ

Wyjaśnienie do danych zawartych w informacji uzupełniającej do sprawozdania z wykonania planów finansowych za 2024 rok.....	1
Wojewódzkie Wielospecjalistyczne Centrum Onkologii i Traumatologii im. M. Kopernika w Łodzi	2
Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Marii Skłodowskiej-Curie w Zgierzu.....	11
Szpital Wojewódzki im. Jana Pawła II w Bełchatowie.....	19
Szpital Wojewódzki im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu.....	30
Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. M. Pirogowa w Łodzi	40
Samodzielny Szpital Wojewódzki im. Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim	51
Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi	59
Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi.....	67
Wojewódzki Szpital Zespolony im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach	76
Specjalistyczny Psychiatryczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Łodzi	87
Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi.....	94
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej PABIAN-MED w Pabianicach.....	102
Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy Centrum Profilaktyczno-Lecznicze w Łodzi	109

CZEŚĆ II

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH WOJEWÓDZKICH OŚRODKÓW RUCHU DROGOWEGO

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Łodzi.....	117
---	-----

CZEŚĆ III

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

Teatr Wielki w Łodzi.....	124
Teatr im. Stefana Jaracza w Łodzi.....	133
Filharmonia Łódzka im. Artura Rubinsteina w Łodzi	141
Muzeum Sztuki w Łodzi	150
Muzeum Archeologiczne i Etnograficzne w Łodzi.....	158
Łódzki Dom Kultury.....	167
Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Łodzi.....	174

CZĘŚĆ I
SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANÓW FINANSOWYCH
SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ

Wyjaśnienie do danych zawartych w informacji uzupełniającej do sprawozdania z wykonania planów finansowych za 2024 rok

1. **Stan należności ogółem na dzień 1 stycznia 2024 roku oraz na dzień 31 grudnia 2024 roku** przedstawia sumę należności krótkoterminowych i długoterminowych zawartych w aktywach bilansu poszczególnych jednostek.
2. **Stan zobowiązań ogółem na dzień 1 stycznia 2024 roku oraz na dzień 31 grudnia 2024 roku** przedstawia sumę zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych zawartych w pasywach bilansu poszczególnych jednostek.
3. Różnice w wartościach należności i zobowiązań wymagalnych zawartych w sprawozdaniu z wykonania planów finansowych za 2024 rok a sprawozdaniami Rb-N i Rb-Z za 2024 rok wynikają z faktu, iż na kwoty prezentowane w tym pierwszym składają się również odsetki, potrącenia wynikające z odpisów aktualizacyjnych oraz należności oddane do windykacji.

Wojewódzkie Wielospecjalistyczne Centrum Onkologii i Traumatologii im. M. Kopernika w Łodzi

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 305 823 700,00	1 313 449 580,76	100,58%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	1 248 137 300,00	1 257 028 120,09	100,71%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	1 238 120 900,00	1 229 536 079,56	99,31%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	111 400,00	125 330,00	112,50%
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	37 205 000,00	38 990 836,53	104,80%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-27 300 000,00	-11 624 126,00	42,58%
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	57 226 000,00	54 700 925,31	95,59%
2.1	Dotacje, w tym:	7 000 000,00	6 582 739,91	94,04%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	5 425 327,59	X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	84 500,00	83 900,00	99,29%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	84 500,00	83 900,00	99,29%
2.1.3	Pozostałe dotacje	6 915 500,00	1 073 512,32	15,52%
2.2	Inne przychody operacyjne	50 226 000,00	48 118 185,40	95,80%
3.	Przychody finansowe	460 400,00	1 720 535,36	373,70%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	1 300 235 800,00	1 298 587 747,47	99,87%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	1 292 413 300,00	1 290 781 513,67	99,87%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	520 139 200,00	510 210 912,53	98,09%
-	Wynagrodzenia	437 532 000,00	435 717 680,65	99,59%
-	składki od wynagrodzeń	82 607 200,00	74 493 231,88	90,18%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	720 100 000,00	719 275 409,77	99,89%
-	materiały i energia	517 310 500,00	515 999 583,92	99,75%
-	usługi obce	202 789 500,00	203 275 825,85	100,24%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	52 174 100,00	61 295 191,37	117,48%
-	Amortyzacja	44 459 200,00	44 466 882,49	100,02%
-	podatki i opłaty	3 383 900,00	3 369 476,05	99,57%
-	Inne	4 331 000,00	13 458 832,83	310,76%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	7 280 300,00	6 404 105,67	87,96%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	542 200,00	1 402 128,13	258,60%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	510 300,00	1 363 534,07	267,20%
III.	WYNIK BRUTTO	5 587 900,00	14 861 833,29	265,96%
IV.	WYNIK NETTO	5 087 900,00	14 441 752,29	283,85%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	77 000 000,00	84 054 547,64	109,16%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	7 000 000,00	6 615 210,09	94,50%

Informacja uzupełniająca:

1. Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 110.137.630,24 zł,
- w tym wymagalne: 1.319.397,97 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 102.362.368,76 zł,
- w tym wymagalne: 1.276.118,93 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 204.569.343,56 zł,
- w tym wymagalne: 0,00 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 224.308.541,12 zł,
- w tym wymagalne: 0,00 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 25.656.290,95 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 55.506.853,32 zł.

4. Stan zatrudnienia w etatach (wg średniorocznego zatrudnienia) wyniósł 2.743,65.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 12.938.836,78 zł. *

* dotyczy rezerwy na zobowiązanie (w kwocie głównej 4.527.132,72 zł oraz odsetek w kwocie 8.411.704,06 zł) na nakłady poniesione przez ZLD Kopernik w związku z budową budynku hemodynamiki (budynek kardiologii).

Przychody

Planowane roczne przychody ogółem w 2024 roku zostały wykonane w **100,58%**, tj. w kwocie **1.313.449.580,76 zł**. Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów kształtuje się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 1.257.028.120,09 zł, tj. w 100,71%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 54.700.925,31 zł, tj. w 95,59%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 1.720.535,36 zł, tj. w 373,70%.

Wśród głównych grup przychodów najwyższym procentowym wykonaniem charakteryzowały się *Przychody finansowe*, które zostały zaplanowane w kwocie 460.400,00 zł i wykonane na poziomie 1.720.535,36 zł, tj. w 373,70%. Podstawę wykonania planu stanowią umorzone odsetki od nieterminowych płatności dokonywanych przez Szpital, odsetki z tytułu nieterminowych zapłat należności oraz odsetki z tytułu lokat terminowych. Na wyższy poziom wykonania wpływ miały umorzone odsetki od zobowiązań.

Przychody z prowadzonej działalności, które są główną pozycją przychodów, zostały wykonane w 100,71%, tj. w kwocie 1.257.028.120,09 zł (wykonanie powyżej planu o kwotę 8.890.820,09 zł). Na poziom wykonania planu *Przychodów z prowadzonej działalności* wpływ miały przede wszystkim:

1. *Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia*, które zostały wykonane w 99,31% (tj. w wysokości 1.229.536.079,56 zł), tj. w kwocie niższej od założonej w planie finansowym o 8.584.820,44 zł. Należy zaznaczyć, iż wartość świadczeń niezapłaconych za 2024 r. (na dzień wykonania planu) stanowi kwotę 65.811.767,00 zł, w tym w ramach:
 - świadczeń w zakresie programów lekowych, chemioterapii i RDTL na kwotę 15.222.080,51 zł,
 - pozostałych świadczeń na kwotę 22.823.217,44 zł,
 - ryczału PSZ na kwotę 27.766.469,05 zł.

Szpital zakłada, że otrzyma zapłatę w ramach dodatkowych umów za leki onkologiczne, leki z zakresu ratunkowego dostępu do technologii lekowych oraz pozostałe świadczenia. Natomiast świadczenia wykonane ponad ustalony Ryczałt PSZ według dostępnych informacji, na dzień wykonania planu, nie zostaną zapłacone przez NFZ

2. *Przychody z tytułu programów zdrowotnych* w ramach umów zawartych z Ministerstwem Zdrowia, które zostały wykonane w 112,50% i wyniosły 125.330,00 zł (były wyższe niż założone w planie o 13.930,00 zł), w całości dotyczą „Programu badań w kierunku wykrywania raka płuc” Poziom wykonania świadczeń w ramach programów zdrowotnych jest uzależniony od zgłaszalności pacjentów.

3. *Pozostałe przychody netto ze sprzedaży*, których wykonanie wyniosło 104,80% (w kwocie 38.990.836,53 zł), tj. w kwocie wyższej od założonej w planie

finansowym o 1.785.836,53 zł. W ramach tej pozycji Szpital zaewidencjonował następujące przychody:

- *przychody z Ministerstwa Zdrowia* (rezydenci) – za rok 2024 Centrum uzyskało przychody z Ministerstwa Zdrowia w zakresie prowadzenia rezydentur lekarskich w wysokości 23.154.549,51 zł.
- *przychody ze sprzedaży usług medycznych* – obejmują swoim zakresem usługi świadczone osobom nieuprawnionym do bezpłatnych świadczeń na kwotę 693.079,86 zł. Drugą grupę stanowią przychody z tytułu realizacji umów z innymi podmiotami gospodarczymi na kwotę 8.734.486,84 zł.
- *przychody z prowadzenia staży podyplomowych* – kwota 5.302.574,40 zł dotyczy staży lekarskich (umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Łódzkiego).
- *przychody pozostałe*, w tym:
 - przychody z tytułu praktyk studenckich w kwocie 203.120,90 zł,
 - przychody z tytułu uzupełnienia wynagrodzeń kierowników specjalizacji w ramach umów z Łódzkim Urzędem Wojewódzkim w kwocie 903.025,02 zł.

Wyższy poziom wykonania pozostałych przychodów dotyczy praktyk studenckich.

W ramach *Przychodów z prowadzonej działalności* Szpital ujął *Zmianę stanu produktów* w ujemnej wartości stanowiącej kwotę –11.624.126,00 zł, która dotyczyła aktualizacji wyceny rezerw pracowniczych (tj. odpłaty pracownicze).

Pozostałe przychody operacyjne zostały wykonane w 95,59%, tj. w kwocie o 2.525.074,69 zł niższej niż założono w planie. W pozycji tej na rok 2024 ujęto przychody z następujących tytułów:

- zysk z tytułu rozchodu aktywów trwałych, co dotyczy sprzedaży wycofanych z eksploatacji urządzeń oraz wyposażenia w kwocie 38.860,72 zł,
- rozwiązanie rezerw w kwocie 22.030,95 zł, co dotyczy m.in. rozwiązania rezerwy na leczenie pacjentów,
- darowizny i dary – wartość otrzymanych darów lekowych, rzeczowych oraz finansowych stanowi kwotę 4.788.786,05 zł,

- otrzymane kary i odszkodowania na kwotę 931.027,43 zł, na którą składają się kary za niedotrzymanie warunków umowy oraz otrzymane odszkodowania wypłacone przez firmy ubezpieczeniowe,
- zwrot kosztów egzekucyjnych i sądowych na kwotę 11.017,00 zł,
- pokrycie amortyzacji środków trwałych z dotacji inwestycyjnych w kwocie 36.056.333,69 zł,
- pozostałe przychody w kwocie 2.887.232,81 zł, które obejmują przychody z tytułu: korekt z poprzednich lat, bezumownego korzystania z nieruchomości, Ryczałt dla szpitala za pełnienie funkcji Wojewódzkiego Ośrodka Monitorującego, usług kserograficznych, zwrotu składek ZUS pracodawcy i inne. Na poziom wykonania miały wpływ przychody z bezumownego korzystania z nieruchomości.
- Przychody z tytułu najmu i dzierżaw na kwotę 3.382.896,75 zł.

Ponadto w *Pozostałych przychodach operacyjnych* pozycja Dotacje została zrealizowana w 94,04%, tj. w kwocie 6.582.739,91 zł, na którą składały się:

- dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego na zadanie pn.: „Realizacja zadania pn.: „Rehabilitacja w otoczeniu natury dla pacjentów po przebytych zawałach mięśnia sercowego” w ramach budżetu obywatelskiego "ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok” – w kwocie 39.500,00 zł,
- dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego na zadanie pn.: „Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne” w kwocie 44.400,00 zł;
- umowy finansowane ze środków budżetu państwa, w tym Agencji Badań Medycznych, kwota wydatkowana na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniosła 5.425.327,59 zł;
- umowy finansowane ze środków EFS (UE), kwota wydatkowana na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniosła 1.073.512,32 zł.

Koszty

Planowane roczne koszty ogółem Szpitala zostały wykonane w 2024 roku w kwocie **1.298.587.747,47 zł**, tj. w **99,87%**. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów kształtuje się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 1.290.781.513,67 zł, tj. w 99,87%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 6.404.105,67 zł, tj. w 87,96%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 1.402.128,13 zł, tj. w 258,60%.

Założenia planowe w zakresie *kosztów działalności operacyjnej* wykonano na poziomie 99,87%, co stanowi kwotę 1.290.781.513,67 zł.

W poszczególnych grupach kosztów rodzajowych wykonanie planu przedstawia się następująco:

- *Wynagrodzenia*, które zostały wykonane w 99,59%, tj. o kwotę 1.814.319,35 zł poniżej założonego planu, co wynika z faktu wypłacenia nagród pieniężnych za wypracowane nadwykonania w ramach kontraktów z NFZ za rok 2024 w 2025 roku.
- *Składki od wynagrodzeń* zostały wykonane w 90,18%, tj. w kwocie niższej o 8.113.968,12 zł niż założono w planie. Niższe wykonanie tej pozycji wynika przede wszystkim z faktu, iż w planie ujęto koszty innych świadczeń na rzecz pracowników tj.: ZFŚS, Pracowniczych Planów Kapitałowych, szkoleń pracowniczych oraz pozostałych świadczeń, które w wykonaniu zostały wykazane w pozycji „inne” w łącznej kwocie 9.093.996,70 zł.
- *Materiały i energia* wykonane w 99,75%, tj. w kwocie niższej niż zaplanowano o 1.310.916,08 zł.
- *Usługi obce* wykonane w 100,24%, tj. w kwocie wyższej niż zaplanowano o 486.325,85 zł. Wyższy poziom wykonania odnotowano m.in. w zakresie:
 - usługi napraw, konserwacji sprzętu i aparatury medycznej – dotyczą m.in. serwisu akceleratorów, wyposażenia pracowni PET i RTG,
 - usług informatycznych – odnowienie subskrypcji,
 - badań laboratoryjnych – co wynika z większej ilości wykonanych świadczeń.
- *Amortyzacja* wykonana w 100,02%, tj. w kwocie wyższej niż zaplanowano o 7.682,49 zł.
- *Podatki i opłaty* w 99,57% tj. w kwocie niższej o 14.423,95 zł,
- *Inne – pozostałe koszty rodzajowe* wykonane w 310,76%, pozostałe koszty obejmują wydatki z tytułu: ubezpieczenia OC, ubezpieczenia majątku, koszty podróży służbowych, reprezentacji i reklamy na łączną kwotę 4.364.836,13 zł. W związku z organizacją Jubileuszowej Gali z okazji 10-lecia BRA Day zostały

poniesione nieco wyższe koszty reprezentacji i reklamy. Wykonanie na wyższym poziomie niż zakładano w planie wynika również z wykazania w tej pozycji, zgodnie z instrukcją sporządzenia „Sprawozdania rocznego z wykonania planów finansowych za 2024 rok - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej”, pozostałych kosztów pracowniczych oraz PPK, które w planie zostały ujęte w pozycji składki od wynagrodzeń na kwotę 9.093.996,70 zł.

Pozostałe koszty działalności operacyjnej, zrealizowane w 87,96%, tj. o kwotę 876.194,33 zł niższą niż założono w planie, między innymi z uwagi na:

- Utworzenie rezerw, których wykonanie było w 85,92%, tj. o 281.582,92 zł niższe niż założono w planie. Dotyczy to przede wszystkim roszczeń na przyszłe zobowiązania wobec pacjentów.
- *Pozostałe koszty operacyjne* wykonane w 76,84%, tj. o 926.589,21 zł mniej niż założono w planie. Na tą pozycję składają się m.in. poniesione koszty z tytułu: korekt z lat ubiegłych, rent, szkód, projektu Agencji Badań Medycznych pt. „Cyfrowy bliźniak pacjenta”.
- *Aktualizację należności*, którą wykonano w 117,09% tj. w kwocie o 201.660,46 zł wyższej niż zaplanowano, co związane jest ze spadkiem prawdopodobieństwa odzyskania należności i w konsekwencji utworzenia odpisu aktualizującego wartość należności.
- *Zapłacone kary i odszkodowania*, których wykonanie wyniosło 278,19% tj. w kwocie o 134.356,74 zł wyższej od planowanej, co dotyczy między innymi kar wystawionych przez NFZ.

Koszty finansowe zostały wykonane w 258,60%, tj. w kwocie wyższej od założonej o 859.928,13 zł, i dotyczą odsetek od zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Wynik finansowy

Szpital w planie na 2024 rok zakładał zysk brutto w kwocie 5.587.900,00 zł oraz zysk netto na poziomie 5.087.900,00 zł, natomiast na koniec 2024 roku Jednostka osiągnęła zysk brutto w kwocie 14.861.833,29 zł oraz **zysk netto** w wysokości **14.441.752,29 zł**, tj. wynik finansowy netto uległ poprawie o 9.353.852,29 zł. Na uzyskani lepszego, niż planowano, wyniku netto wpływ miała większa ilość wykonanych świadczeń medycznych.

Środki na wydatki majątkowe

W planie na 2024 rok założono, iż wydatki majątkowe wyniosą 77.000.000,00 zł, w tym z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 7.000.000,00 zł. Wykonanie zaś tej pozycji wyniosło **84.054.547,64 zł, tj. 109,13% planu**, w tym realizacja dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego opiewała na łączną kwotę 6.615.210,09 zł, tj. **94,50%** planu.

Ze względu na źródła finansowania nakłady kształtują się następująco:

- 6.615.210,09 zł środki z budżetu Województwa Łódzkiego;
- 11.998.684,62 zł środki z dofinansowania Ministerstwa Zdrowia;
- 108.055,29 zł środki z dotacji UE;
- 3.724.977,50 zł środki z budżetu państwa (Agencja Badań Medycznych);
- 210.000,00 zł środki z TUW PZU;
- 61.397.620,14 zł środki własne.

W ramach wydatków majątkowych, zostały poniesione nakłady na następujące zadania:

1. *„Modernizacja i relokacja oddziałów Szpitala im. M. Kopernika w Łodzi w celu optymalizacji funkcjonalności i rozwoju zakresu świadczonych usług medycznych”* w łącznej kwocie 6.697.749,98 zł, w tym:
 - z budżetu Województwa Łódzkiego – 6.615.210,09 zł,
 - środki własne – 82.539,89 zł.
2. Dotacja na zadanie inwestycyjne pn. *„Zwiększenie dostępności i jakości usług zdrowotnych w WSS im. M. Kopernika w Łodzi poprzez przebudowę i modernizację Bloku Operacyjnego, Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej Banku Krwi i Pracowni Serologii (BLOKI UE)”* w kwocie 4.884.322,81 zł, sfinansowane w całości ze środków własnych,
3. Dotacja na zadanie pn. *„Rozbudowa WWCOiT im. M. Kopernika w Łodzi w oparciu o koncentrację działań z zakresu profilaktyki onkologicznej, onkologii klinicznej, onkologicznych ośrodków satelitarnych oraz przekształcenie Szpitala w Wojewódzką Przychodnię Onkologiczną”* w kwocie 25.015.757,57 zł, sfinansowane w całości ze środków własnych.

4. Dotacja na zadanie inwestycyjne pn. „*Modernizacja gabinetów ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w celu poprawy dostępności usług dla pacjentów - AOS (UE)*” – na dzień 31.12.2024 r. w łącznej kwocie 4.335.320,53 zł, w tym:
 - środki UE – 108.055,29 zł,
 - środki własne – 4.227.265,24 zł.
5. Zakup sprzętu w związku z realizowanymi zadaniami współfinansowanymi z TUV PZU i Budżetu Państwa (Agencja Badań Medycznych) na łączną kwotę 7.592.470,11 zł, w tym:
 - środki budżetu państwa (Agencja Badań Medycznych) – 3.724.977,50 zł;
 - środki TUV PZU – 210.000,00 zł;
 - środki własne – 3.657.492,61. zł .

W ramach środków otrzymanych z Ministerstwa Zdrowia Szpital zrealizował w 2024 roku trzy zadania inwestycyjne pn:

- Doposażenie zakładów radioterapii – zakup systemów planowania radioterapii, doposażenie stacji planowania (w tym zakup nowych wersji) oraz doposażenie akceleratorów;
- Poprawa dostępu do szpitalnej diagnostyki i leczenia chorób sercowo-naczyniowych poprzez dofinansowanie zakupu angiografu;
- Doposażenie klinik i oddziałów hematologicznych w sprzęt do diagnostyki i leczenia białaczek i chłoniaków.

Na w/w zadania inwestycyjne na dzień 31.12.2024 r. wydatkowana została łączna kwota 14.586.254,00zł, w tym:

- środki Ministerstwa Zdrowia – 11.998.684,62 zł,
- środki własne – 2.587.569,38 zł.

Ponadto w związku z realizowanymi pozostałymi zadaniami inwestycyjnymi i zakupem środków trwałych poza w/w umowami Szpital poniósł wydatki ze środków własnych w łącznej kwocie 20.942.672,64 zł.

Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Marii Sklodowskiej-Curie w Zgierzu

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	275 212 019,09	278 863 471,21	101,33%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	257 402 500,00	261 001 897,14	101,40%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	237 500 000,00	237 901 852,63	100,17%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	0,00	0,00	X
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	19 202 500,00	18 773 218,51	97,76%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	700 000,00	4 326 826,00	618,12%
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	17 707 519,09	17 710 374,63	100,02%
2.1	Dotacje, w tym:	207 519,09	207 519,09	100,00%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	105 712,69	105 712,69	100,00%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	105 712,69	105 712,69	100,00%
2.1.3	Pozostałe dotacje	101 806,40	101 806,40	100,00%
2.2	Inne przychody operacyjne	17 500 000,00	17 502 855,54	100,02%
3.	Przychody finansowe	102 000,00	151 199,44	148,23%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	317 179 100,00	321 791 509,78	101,45%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	295 179 100,00	297 758 411,01	100,87%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	173 593 937,80	175 231 313,05	100,94%
-	wynagrodzenia	147 577 600,00	148 423 199,49	100,57%
-	składki od wynagrodzeń	26 016 337,80	26 808 113,56	103,04%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	108 338 700,00	108 602 107,95	100,24%
-	materiały i energia	43 596 200,00	43 498 189,52	99,78%
-	usługi obce	64 742 500,00	65 103 918,43	100,56%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	13 246 462,20	13 924 990,01	105,12%
-	amortyzacja	9 100 000,00	9 482 156,58	104,20%
-	podatki i opłaty	1 040 000,00	1 130 799,32	108,73%
-	inne	3 106 462,20	3 312 034,11	106,62%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	14 000 000,00	15 143 275,89	108,17%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	8 000 000,00	8 889 822,88	111,12%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	8 000 000,00	8 889 822,88	111,12%
III.	WYNIK BRUTTO	-41 967 080,91	-42 928 038,57	102,29%
IV.	WYNIK NETTO	-41 967 080,91	-43 579 977,15	103,84%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	18 572 410,33	20 998 615,11	113,06%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	3 719 324,00	3 719 323,67	100,00%

W 2024 roku zgodnie z :

- Uchwałą Nr VII/93/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 29 października 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych, zadań realizowanych wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego, zadań realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego 2014-2020, zadań realizowanych w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 oraz zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Łódzkiego na 2024 r.;
- Uchwałą Nr VIII/105/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych, pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego oraz zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Łódzkiego na 2024 rok;
- Uchwałą Nr IX/113/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych oraz pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego,

częściowo pokryty został ujemny wynik finansowy za rok 2023 wynikający z zatwierdzonego sprawozdania Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Zgierzu w kwocie 10.200.000,00 zł. Środki uzyskane z pokrycia Jednostka przeznaczyła na częściową spłatę zobowiązań.

Informacja uzupełniająca:

1. Stan należności ogółem:

na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 19.071.130,59 zł,

- w tym wymagalne: 675.774,59 zł,

na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 6.837.699,93 zł,

- w tym wymagalne: 604.783,69 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 134.813.528,38 zł,

- w tym wymagalne: 40.182.051,63 zł,

- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 166.677.076,02 zł,

- w tym wymagalne: 71.072.315,00 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 1.551.324,59 zł,

- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 2.007.247,82 zł.

4. Stan zatrudnienia w etatach na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 1.064,02.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Marii Skłodowskiej – Curie w Zgierzu wykonał planowane przychody w 2024 roku w kwocie **278.863.471,21 zł, tj. w 101,33%**. Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów jednostki jest następujące:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* wykonane w kwocie 261.001.897,14 zł, tj. w 101,40%,

2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 17.710.374,63 zł, tj. w 100,02%,

3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 151.199,44 zł, tj. w 148,23%.

Jednostka zrealizowała w 2024 roku *Przychody z prowadzonej działalności* w wysokości 261.001.897,14 zł, co stanowiło 101,40% w stosunku do założonego rocznego planu finansowego. W skład tej pozycji przychodowej wchodzi przede wszystkim przychody uzyskane w ramach umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia, które zostały zrealizowane w kwocie 237.901.852,63 zł,

tj. 100,17%. Prawidłowy poziom wykonania planu finansowego został osiągnięty dzięki wysokiej realizacji kontraktu i generowaniu nadwykonań m.in. w zakresie leczenia szpitalnego, opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień, AOS (w tym badań medycyny nuklearnej) i ambulatoryjnej fizjoterapii.

Pozostałe przychody netto ze sprzedaży jednostka zrealizowała w kwocie 18.773.218,51 zł, tj. w 97,76% planu finansowego. Na niższy próg wykonania w tej pozycji wpływ miała mniejsza ilość badań kierowanych, pod koniec roku 2024, z niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej, niż założone było w planie.

Pozycja *Zmiana stanu produktów* wykonana została w wartości dodatniej wynoszącej 4.326.826,00 zł, tj. na poziomie 618,12% i dotyczyła aktualizacji rezerw pracowniczych. Niższe rezerwy w zakresie długoterminowych kwot są skutkiem wysokich wypłat odpraw w roku bieżącym i poprzednim.

Pozostałe przychody operacyjne zostały zrealizowane w kwocie 17.710.374,63 zł, co stanowiło 100,02% planu, tj. o kwotę 2.855,54 zł wyższą od zakładanej.

W ramach *Pozostałych przychodów operacyjnych* pozycja *Dotacje* została zrealizowana w 100,00%, tj. w kwocie 207.519,09 zł, na którą składały się:

- dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego na zadanie pn.: „*Realizacja zadania pn.: "Zdrowe ciało to zdrowy duch - skuteczna rehabilitacja to zdrowie mieszkańców powiatu zgierskiego w ramach budżetu obywatelskiego "ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok*” w kwocie 39.599,69 zł.
- dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego na zadanie pn.: „*Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne*” w kwocie 30.000,00 zł,
- dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego na zadanie pn.: „*Zakup wyposażenia meblowego dla Oddziału Chorób wewnętrznych i Geriatrii w WSS w Zgierzu*” w kwocie 36.113,00 zł.
- umowy związane z Krajowym Funduszem Szkoleniowym oraz w ramach pomocy de minimis z Powiatowego Urzędu Pracy w łącznej kwocie 101.806,40 zł.

W *pozostałych przychodach operacyjnych* ujęto również przychody z tytułu wartości równoległej do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych dotacjami w kwocie 6.597.297,76 zł.

Nadwykonaniem charakteryzowały się *Przychody finansowe*, których wykonanie wyniosło 148,23%, tj. w kwocie wyższej od planowanej o 49.199,44 zł. Wyższe wykonanie wynika z faktu naliczenia odsetek rocznych od należności oraz overnight dla środków bankowych uzależnionych od stanu pozostawionych rezerw zabezpieczających płatności obligacyjne.

Koszty

Szpital wykonał zaplanowane koszty w 2024 roku w kwocie **321.791.509,78 zł**, tj. w **101,45%** założonego planu. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów jest następujące:

1. *Koszty działalności operacyjnej* wykonane zostały w kwocie 297.758.411,01 zł, tj. w 100,87%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 15.143.275,89 zł, tj. w 108,17%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 8.889.822,88 zł, tj. w 111,12%.

Najwyższe procentowe wykonanie wśród głównych pozycji kosztowych odnotowuje się w pozycji *Koszty finansowe*, które zostały zrealizowane na poziomie 111,12% i osiągnęły wartość 8.889.822,88 zł, co wynika z wyższych niż planowano odsetek naliczonych od zobowiązań wymagalnych na dzień bilansowy oraz odsetek naliczonych w związku ze sprawami sądowymi.

Pozostałe koszty działalności operacyjnej, zostały zrealizowane w 108,17% tj. w kwocie o 1.143.275,89 zł wyższej niż założono w planie na rok 2024. Na przekroczenie planu wpływ miały przede wszystkim koszty postępowania sądowego i rekompensat wynikające z przeterminowanych zobowiązań. Ponadto w 2024 roku zostały utworzone rezerwy na zobowiązania kosztowe dot. spraw sądowych skarżonych, co z uwagi na bardzo dużą ilość spraw, generuje wysokie koszty. Brak możliwości płatniczych wpływa na niekorzyść w zakresie narastania kosztów obsługi zadłużenia.

Nadwykonaniem wykazały się również *Koszty działalności operacyjnej*, które zostały zrealizowane ponad plan o 2.579.311,01 zł.

Wykonanie poszczególnych pozycji kosztowych kształtowało się w następujący sposób:

- *Wynagrodzenia* wykonane w 100,57%, tj. w kwocie wyższej od zaplanowanej o 845.599,49 zł,
- *Składki od wynagrodzeń*, wykonane w 103,04%, tj. w kwocie wyższej od zaplanowanej o 791.775,76 zł. Na przekroczenie w tej pozycji wpływ mają zmienne w zakresie progów podatkowych poszczególnych pracowników.
- *Materiały i energia* wykonane w 99,78%, tj. w kwocie o 98.010,48 zł niższej od założonej w planie.
- *Usługi obce* zrealizowane w 100,56%, tj. w kwocie wyższej o 361.418,43 zł, wyższy poziom wykonania wynika ze zmienności dyżurów kontraktowych.
- *Amortyzacja* zrealizowana w 104,20%, tj. w kwocie wyższej od zaplanowanej o 382.156,58 zł, na co wpływ miała realizacja zadań inwestycyjnych.
- *Podatki i opłaty* wykonano w 108,73%, tj. w kwocie wyższej od zaplanowanej o 90.799,32 zł, co spowodowane było wyższymi kosztami składek PFRON niż zostały ujęte w planie finansowym.
- *Pozostałe koszty - Inne*, wykonane w 106,62%, tj. w kwocie wyższej od zaplanowanej o 205.571,91 zł, głównie z powodu wyższej kwoty kosztów szkoleń niż zakładane w chwili tworzenia planu finansowego (Szpital realizuje dotację „*Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne*” oraz korzysta z dofinansowań KFS, gdzie wkład Szpitala wynosi 20%), czy zwiększonego w stosunku do danych historycznych odpisu na ZFŚS.

Wynik finansowy

Jednostka planowała na koniec roku obrotowego poniesienie straty finansowej brutto i netto w wysokości -41.967.080,91 zł, natomiast na dzień 31 grudnia 2024 roku strata brutto stanowiła kwotę -42.928.038,57 zł, zaś strata netto wyniosła **-43.579.977,15 zł**, zatem wynik finansowy netto Szpitala uległ pogorszeniu o 1.612.896,24 zł w stosunku do planu.

Środki na wydatki majątkowe

Plan na 2024 rok zakładał poniesienie środków na wydatki majątkowe w kwocie 18.572.410,33 zł, w tym dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego zaplanowane zostały na kwotę 3.719.324,00 zł. Wykonanie planu za 2024 rok wyniosło

20.998.615,11 zł, tj. 113,06% planu, w tym dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego zostały zrealizowane w kwocie **3.719.323,67** zł.

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. *„Modernizacja Oddziału Chorób Wewnętrznych i Geriatrii (Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Marii Skłodowskiej - Curie w Zgierzu)”* – w łącznej kwocie 2.916.945,00 zł, w tym:
 - z budżetu Województwa Łódzkiego – 2.834.196,75 zł,
 - ze środków własnych – 82.748,25 zł.
2. *„Modernizacja pomieszczeń parazytologii, laboratorium, pomieszczenia sterylne Centralnej Sterylizatorni, ciągu komunikacyjnego pomiędzy SOR, RTG, Laboratorium i korytarza kuchni (Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Marii Skłodowskiej - Curie w Zgierzu)”* – w łącznej kwocie 456.712,04 zł, w tym:
 - z budżetu Województwa Łódzkiego – 438.284,92 zł,
 - ze środków własnych – 18.427,12 zł.
3. *„Modernizacja infrastruktury w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Zgierzu”* – w łącznej kwocie 343.121,00 zł, w tym:
 - z budżetu Województwa Łódzkiego – 327.518,00 zł,
 - ze środków własnych – 15.603,00 zł.
4. *„Zakup sprzętu dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Zgierzu”* – w łącznej kwocie 120.582,00 zł, w tym:
 - z budżetu Województwa Łódzkiego – 119.324,00 zł,
 - ze środków własnych – 1.258,00 zł.
5. *„Dostępna przestrzeń publiczna”* w łącznej kwocie 23.306,40 zł, w tym:
 - a. z PFRON – 16.941,31 zł
 - b. ze środków własnych – 6.365,09 zł.
6. *„Modernizacja i doposażenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego i Pracowni Diagnostycznych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. M. Skłodowskiej - Curie w Zgierzu”* – w łącznej kwocie 12.353.137,53 zł, sfinansowane w całości ze środków Ministerstwa Zdrowia.
7. *„Upgrade rezonansu magnetycznego wraz z adaptacją pomieszczenia”* – w łącznej kwocie 3.868.000,96 zł, w całości sfinansowane ze środków własnych.

Poza wyżej wskazanymi inwestycjami Szpital zakupił ze środków własnych sprzęt na kwotę **916.810,18 zł**, w tym m.in. wózek medyczny, lampę zabiegową, wirówkę, tester widzenia, tonometr, myjnie endoskopową, wirówkę laboratoryjną, system do neuromonitoringu, zabudowy meblowe na zmodernizowany Oddział Nefrologiczny, kontroler kamery wraz ze źródłem światła oraz utwardzenie części podjazdu dla karetek przy SOR.

Szpital Wojewódzki im. Jana Pawła II w Bełchatowie

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	268 050 000,00	272 874 734,39	101,80%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	259 900 000,00	263 549 173,01	101,40%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	250 000 000,00	253 569 014,43	101,43%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	0,00	0,00	X
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	9 900 000,00	9 890 537,34	99,90%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		89 621,24	X
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	8 000 000,00	9 276 327,17	115,95%
2.1	Dotacje, w tym:	0,00	23 700,00	X
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	0,00	23 700,00	X
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	23 700,00	X
2.1.3	Pozostałe dotacje	0,00	0,00	X
2.2	Inne przychody operacyjne	8 000 000,00	9 252 627,17	115,66%
3.	Przychody finansowe	150 000,00	49 234,21	32,82%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	284 615 700,00	323 321 472,66	113,60%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	279 915 700,00	314 226 444,89	112,26%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	173 500 000,00	185 783 806,52	107,08%
-	wynagrodzenia	145 500 000,00	157 560 495,85	108,29%
-	składki od wynagrodzeń	28 000 000,00	28 223 310,67	100,80%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	96 980 700,00	114 879 648,86	118,46%
-	materiały i energia	39 496 700,00	46 640 181,77	118,09%
-	usługi obce	57 484 000,00	68 239 467,09	118,71%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	9 435 000,00	13 562 989,51	143,75%
-	amortyzacja	6 400 000,00	6 728 571,81	105,13%
-	podatki i opłaty	2 040 000,00	1 952 467,37	95,71%
-	inne	995 000,00	4 881 950,33	490,65%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	1 000 000,00	4 376 694,42	437,67%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	3 700 000,00	4 718 333,35	127,52%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	3 700 000,00	4 718 333,35	127,52%
III.	WYNIK BRUTTO	-16 565 700,00	-50 446 738,27	304,53%
IV.	WYNIK NETTO	-16 565 700,00	-50 446 738,27	304,53%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	38 670 166,89	11 262 344,80	29,12%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	19 180 000,00	2 856 583,94	14,89%

W 2024 roku zgodnie z :

- Uchwałą Nr VII/93/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 29 października 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych, zadań realizowanych wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego, zadań realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego 2014-2020, zadań realizowanych w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 oraz zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Łódzkiego na 2024 r.;
- Uchwałą Nr VIII/105/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych, pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego oraz zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Łódzkiego na 2024 rok;
- Uchwałą Nr IX/113/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych oraz pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego,
częściowo pokryty został ujemny wynik finansowy za rok 2023 wynikający z zatwierdzonego sprawozdania Szpitala Wojewódzkiego im. Jana Pawła II w Bełchatowie w kwocie 10.200.000,00 zł. Środki uzyskane z pokrycia Jednostka przeznaczyła na częściową spłatę zobowiązań, w tym z tytułu nakazów zapłaty.

Informacja uzupełniająca:

1. Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 16.991.498,74 zł,
- w tym wymagalne: 96.254,26 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 15.122.695,27 zł,
- w tym wymagalne: 156.012,72 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 84.029.079,69 zł,
- w tym wymagalne: 29.138.749,02 zł,

- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 127.324.552,32 zł,
- w tym wymagalne: 42.398.857,99 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 6.708.167,43 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 7.295.663,38 zł,

4. Stan zatrudnienia w etatach (wg średniorocznego zatrudnienia) wyniósł 1.185,82.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Szpital Wojewódzki im. Jana Pawła II w Bełchatowie zrealizował planowane przychody w 2024 roku w wysokości **272.874.734,39 zł**, tj. w 101,80%.

Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów przedstawia się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 263.549.173,01 zł, tj. w 101,40%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 9.276.327,17 zł, tj. w 115,95%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 49.234,21 zł, tj. w 32,82%.

Głównym źródłem przychodów jednostki są *Przychody z prowadzonej działalności*, w tym przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia, wykonane za 2024 rok na poziomie 101,43%, tj. w kwocie 253.569.014,43 zł.

Na poziom *pozostałych przychodów netto ze sprzedaży*, które zostały wykonane w 99,90%, tj. w kwocie 9.890.537,34 zł, wpływ miały następujące pozycje:

- przychody od osób fizycznych za wykonane badania i usługi medyczne w wysokości 475.000,63 zł,
- badania i usługi medyczne wykonane na rzecz zakładów pracy i instytucji oraz innych placówek, w tym ZOZ-ów i szpitali w wysokości 802.451,84 zł,
- opłaty pacjentów za pobyt w ZOL, udział w komisjach w wysokości 547.903,59 zł,
- przychody z Ministerstwa Zdrowia z tytułu zatrudnienia rezydentów w wysokości 7.409.839,04 zł,
- przychody z tytułu prowadzenia staży podyplomowych w wysokości 449.131,24 zł,

- przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów w wysokości 206.211,00 zł.

Pozostałe przychody operacyjne jednostka wykonała na poziomie 115,95%, tj. w kwocie wyższej od zaplanowanej o 1.276.327,17 zł. Na taki poziom wykonania wpływ miały przede wszystkim przychody uzyskane z tytułu najmów i dzierżaw pomieszczeń Szpitala dla podmiotów zewnętrznych, odszkodowania, darowizny rzeczowe i finansowe, dotacje, a także przychody uzyskane z opłat parkingowych. Na wykonanie wpływ miała również wartość równoległa do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych wykazana w pozostałych przychodach operacyjnych stanowiąca kwotę 5.823.882,37 zł w tym:

- z dotacji budżetu Województwa Łódzkiego 1.792.687,67 zł,
- z Ministerstwa Zdrowia 381.265,11 zł,
- z EFRR 1.664.074,44 zł,
- z darowizn 1.280.071,67 zł,
- przeniesionych z kapitału zakładowego 76.701,60 zł,
- z POIŚ 102.666,96 zł,
- z WFOŚiGW 7.697,52 zł,
- z NFZ 395.037,96 zł
- ze Skarbu Państwa-od Wojewody Łódzkiego 123.679,44 zł.

W pozostałych przychodach operacyjnych w pozycji „Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego” w kwocie 23.700,00 zł ujęta została dotacja na zadanie pn. *„Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne”*.

Przychody finansowe, które zostały wykonane w 32,82%, tj. w kwocie 49.234,21 zł, tj. na poziomie niższym od założonego w planie o 100.765,79 zł. W pozycji tej Szpital ujmuje przychody z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 26.768,50 zł. Pozostała kwota to przychody z tytułu umorzonych odsetek i odsetek naliczonych od przeterminowanych należności. Przyczyną nieosiągnięcia planowanych przychodów finansowych był brak wolnych środków finansowych na rachunkach bankowych.

Koszty

Zaplanowane przez Szpital koszty na 2024 rok zostały wykonane w kwocie

323.321.472,66 zł, tj. w 113,60%. Wykonanie planu poszczególnych pozycji kosztów jednostki przedstawia się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 314.226.444,89 zł, tj. w 112,26%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 4.376.694,42 zł, tj. w 437,67%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 4.718.333,35 zł, tj. w 127,52%.

Koszty działalności operacyjnej zostały wykonane w kwocie 314.226.444,89 zł, tj. w 112,26% i były o 34.310.744,89 zł powyżej założonego planu.

Pozycjami wykazującymi wyższy poziom wykonania w tej grupie były:

- *Wynagrodzenia* wykonane w kwocie 157.560.495,85 zł, tj. w 108,29% (w kwocie wyższej niż zaplanowano o 12.060.495,85 zł). W planie finansowym nie założono wzrostu wynagrodzeń na II półrocze 2024 roku w związku z zapisami ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych, a także kosztów umów zlecenia lekarzy zatrudnionych w związku z koniecznością uzupełnienia braków kadrowych. Ponadto, w trakcie roku zatrudniono 9 rezydentów, co nie było ujęte w planie finansowym, gdyż Szpital nie jest w stanie określić ilu rezydentów skorzysta ze skierowania do placówki.
- *Usługi obce* wykonane w kwocie 68.239.467,09 zł, tj. w 118,71% (w kwocie wyższej niż zaplanowano o 10.755.467,09 zł). Na przekroczenie wykonania planu miał wpływ głównie wyższy poziom następujących pozycji:
 - *podwykonawstwo medyczne, podwykonawstwo medyczne dyżury, podwykonawstwo medyczne – dyżury pod telefonem* - planowane koszty w kwocie 33.000.000,00 zł, a wykonane w wartości 42.324.392,15 zł, co stanowi przekroczenie planu o 28,26% (tj. o 9.324.392,15 zł).
 Przekroczenie planowanych kosztów związane było z podpisaniem z personelem medycznym (lekarze, pielęgniarki, oraz technicy RTG) nowych umów przetargowych, w związku z utworzeniem Pracowni Hemodynamiki. W momencie ogłoszenia nowego postępowania konkursowego umów kontraktowych wzrosły również stawki za udzielanie świadczeń kontraktowych, co przyczyniło się do przekroczenia planu finansowego.

- *usługi diagnostyczne - zakup badań histopatologicznych* planowane w kwocie 3.000.000,00 zł, a wykonane w wartości 3.820.929,00 zł, co stanowi przekroczenie planu o 27,36% (tj. o 820.929,00 zł).

Przekroczenie planowanych kosztów nastąpiło głównie w związku z podpisaniem nowej umowy przetargowej, co wiązało się ze zwiększeniem ceny za badania, a także większą ilością wykonywanych badań.

- *usługi napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej* planowane w kwocie 900.000,00 zł, a wykonane w wartości 1.114.626,90 zł, co stanowi przekroczenie planu o 23,85% (tj. o 214.626,90 zł).

Przekroczenie planowanych kosztów związane było głównie z naprawą rezonansu magnetycznego Siemens oraz serwis robota chirurgicznego Da Vinci, co nie było ujęte w planie finansowym.

- *usługi transportowe medyczne - zakupione z zewnątrz* planowane w kwocie 1.950.000,00 zł, a wykonane w wartości 2.087.113,11 zł, co stanowi przekroczenie o 7,03% (tj. o 137.113,11 zł).

Wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz minimalnej stawki spowodował przekroczenie planowanych kosztów przy zawieraniu umów z kontrahentami i aneksowanie umów już zawartych.

- *usługi informatyczne* planowane w kwocie 850.000,00 zł, a wykonane w wartości 937.896,83 zł, co stanowi przekroczenie o 10,34% (tj. o 87.896,83 zł).

Przekroczenie planowanych kosztów nastąpiło w związku z zawarciem nowej umowy na dostęp do systemu LIFENET dla Pracowni Hemodynamiki oraz nowej umowy z firmą ASSECO za nadzór autorski systemu INFOMEDICA, co nie było ujęte w planie.

- *odbiór odpadów i utylizacja – odpady medyczne* planowane w kwocie 1.650.000,00 zł, a wykonane w wartości 1.722.254,51 zł, co stanowi przekroczenie o 4,38% (tj. o 72.254,51 zł).

Przekroczenie planowanych kosztów związane było ze wzrostem ilości wytworzonych odpadów medycznych w 2024 roku.

- *Materiały i energia* wykonane w kwocie 46.640.181,77 zł, tj. w 118,09% (w kwocie wyższej niż zaplanowano o 7.143.481,77 zł).

Na wyższy poziom wykonania wpływ miały głównie następujące pozycje:

- *leki do programów lekowych, leki do chemioterapii* planowane w kwocie 4.500.000,00 zł a wykonane w wartości 6.949.538,35 zł, co stanowi przekroczenie o 54,43% (tj. o 2.449.538,35 zł).

Przyczyną przekroczenia planowanych kosztów leków do programów lekowych związane było z wprowadzeniem nowych programów lekowych przez Oddział Chemioterapii Jednego Dnia oraz Oddział Neurologiczny. Natomiast przekroczenie kosztów leków do chemioterapii jednego dnia spowodowane było tym, iż Oddział Chemioterapii Jednego Dnia uzyskał możliwość leczenia lekami programowymi. Programy obejmują leczenie chorych na raka płuc, raka jajnika, raka jajowodu, raka otrzewnej oraz raka endometrium.

- *pozostały jednorazowy sprzęt i materiały medyczne* planowane w kwocie 5.250.000,00 zł, a wykonane w wartości 6.681.317,20 zł, co stanowi przekroczenie o 27,26% (tj. o 1.431.317,20 zł), głównie z powodu większych zakupów związanych z uruchomieniem Pracowni Hemodynamiki,
- *produkty krwiopochodne* planowane w kwocie 1.100.000,00 zł, a wykonane w kwocie 1.665.242,77 zł, co stanowi przekroczenie o 51,39% (tj. o 565.242,77 zł), głównie w związku ze wzrostem zużycia immunoglobulin (program lekowy dla Oddziału Neurologii),
- *artykuły żywnościowe* planowane w kwocie 1.800.000,00 zł a wykonane w wartości 2.254.932,97 zł, co stanowi przekroczenie o 25,27% (tj. o 454.932,97 zł), głównie z uwagi na wzrost cen żywności oraz przywrócenie od kwietnia 2024 stawki podatku VAT na podstawowe artykuły żywnościowe,
- *obłożenia i podkłady jednorazowe* planowane w kwocie 420.000,00 zł, a wykonane w wartości 709.852,93 zł, co stanowi przekroczenie o 69,01% (tj. o 289.852,93 zł), między innymi w związku z podpisaniem nowych umów przetargowych oraz zakupem zestawów do koronarografii do Pracowni Hemodynamiki,
- *pozostałe materiały niemedyczne* planowane w kwocie 450.000,00 zł, a wykonane w wartości 613.837,46 zł, co stanowi przekroczenie o 36,41% (tj. o 163.837,46 zł), głównie w związku z zakupem krzeseł, foteli, drukarek (nie ujętych w planie finansowym),
- *pozostały sprzęt i materiały medyczne wielokrotnego użytku* planowane w kwocie 450.000,00 zł, a wykonane w wartości 600.813,66 zł, co stanowi

przekroczenie o 33,51% (tj. o 150.813,66 zł), głównie w związku z większą ilością pacjentów hospitalizowanych oraz zwiększeniem ilości zabiegów,

- *preparaty do żywienia pozajelitowego* planowane w kwocie 300.000,00 zł, a wykonane w wartości 449.607,99 zł, co stanowi przekroczenie o 49,87% (tj. o 149.607,99 zł), co spowodowane było głównie podpisaniem nowych umów przetargowych (wzrost cen) oraz wzrostem zapotrzebowania na ten rodzaj preparatów,
- *środki opatrunkowe* planowane w kwocie 750.000,00 zł, a wykonane w wartości 890.589,86 zł, co stanowi przekroczenie o 18,75% (tj. o 140.589,86 zł), co było spowodowane głównie wzrostem zużycia środków opatrunkowych przez oddziały oraz minimalnym wzrostem cen,
- *energia cieplna* planowane koszty w kwocie 2.100.000,00 zł, a wykonane w wartości 2.228.491,05 zł, co stanowi przekroczenie o 6,12% (tj. o 128.491,05 zł), głównie w związku ze zmianą cen i opłat w miesiącu marcu i sierpniu 2024 r. stosowanych dla odbiorców Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Bełchatowie,
- *kontrasty* planowane koszty w kwocie 300.000,00 zł, a wykonane w wartości 411.349,75 zł, co stanowi przekroczenie o 37,12% (tj. o 111.349,75 zł), głównie w związku z większą ilością wykonanych badań rezonansu magnetycznego oraz tomografii komputerowej.
- *Pozostałe koszty – inne* wykonane w kwocie 4.881.950,33 zł, tj. w 490,65% (w kwocie wyższej niż zaplanowano o 3.886.950,33 zł). Przekroczenie zaplanowanych kosztów wynika przede wszystkim z przeniesienia do wykonania tej pozycji pozostałych kosztów na rzecz pracowników (w tym m.in. ZFŚS, koszty zachowania BHP, szkolenia pracowników, pozostałe świadczenia na rzecz pracowników), które w planie ujęte były w pozycji składki od wynagrodzeń.
- *Amortyzacja* wykonana w kwocie 6.728.571,81 zł, tj. w 105,13% (w kwocie wyższej niż zaplanowano o 328.571,81 zł). Na przekroczenie wykonania planu wpływ miał zakup sprzętu ze środków własnych oraz otrzymanych w formie dotacji, a nie ujęty w planie finansowym.
- *Składki od wynagrodzeń* wykonane w kwocie 28.223.310,67 zł, tj. w 100,80% (w kwocie wyższej niż zaplanowano o 223.310,67 zł).

Jedyną pozycją *Kosztów działalności operacyjnej* wykonaną poniżej założonego planu były *Podatki i opłaty* wykonane w kwocie 1.952.467,37 zł, tj. w 95,71%, czyli w kwocie niższej niż zaplanowano o 87.532,63 zł, co głównie dotyczyło pozycji opłat

za odbiór odpadów komunalnych (planowane koszty były wyższe, natomiast zmiana stawki za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie uległa zmianie) oraz opłat z tytułu składek na PFRON.

Pozostałe koszty działalności operacyjnej zaplanowano na poziomie 1.000.000,00 zł, natomiast wykonanie w 2024 r. wyniosło 4.376.694,42 zł, tj. 437,67%.

W tej pozycji Szpital ujął następujące pozycje:

- koszty sądowe i komornicze związane z windykacją swoich należności, szczególnie od pacjentów nie posiadających ubezpieczenia zdrowotnego,
- umorzone i odpisane należności z powodu nieściągalności,
- koszty napraw objętych odszkodowaniem od ubezpieczyciela,
- kary i odszkodowania,
- koszty egzekucyjne i koszty postępowania sądowego.

Przyczyną przekroczenia planowanych kosztów były korekty faktur z NFZ za rok 2021, 2022, 2023 rok (nie ujęte w planie finansowym), a także koszty postępowania sądowego, co związane było z przebiegiem kosztów, które dotyczyły zastępstwa procesowego (roszczenia pracowników – pielęgniarek), z kosztów usług prawnych (nie było ujęte w planie finansowym).

Koszty finansowe zaplanowano na poziomie 3.700.000,00 zł, zaś wykonanie w 2024 roku wyniosło 4.718.333,35 zł, tj. w 127,52% planu. Na wyższy niż planowano poziom wykonania miały wpływ m.in. odsetki naliczane przez kontrahentów w związku z nieterminowym regulowaniem zobowiązań, a także rekompensaty w wysokości 40 euro.

Wynik finansowy

Jednostka zaplanowała poniesienie w 2024 roku straty netto w wysokości -16.565.700,00 zł, natomiast strata netto za 2024 rok wyniosła -50.446.738,27 zł tj. 304,53% poziomu założonego w planie. Główną przyczyną pogorszenia wyniku finansowego były wyższe od planowanych koszty *Wynagrodzeń, Materiałów i energii* oraz *Usług obcych*, w tym podwykonawstwo medyczne i badania histopatologiczne. Duży wpływ na wynik finansowy miały również *Koszty finansowe* oraz *Pozostałe koszty działalności operacyjnej*.

Środki na wydatki majątkowe

Środki na wydatki majątkowe zostały zaplanowane przez jednostkę w kwocie 38.670.166,89 zł, z czego dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego stanowić miały kwotę 19.180.000,00 zł. Środki na wydatki majątkowe zostały poniesione w kwocie **11.262.344,80 zł**, tj. w 29,12% planu, z czego z budżetu Województwa Łódzkiego stanowiły kwotę **2.856.583,94 zł**, tj. 14,89% planu.

Środki na wydatki majątkowe pochodziły z następujących źródeł:

- **dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego** w kwocie **2.856.583,94 zł**, z których zrealizowano następujące zadania:
 - „Zakup zestawu do endoprotezoplastyki stawu biodrowego i kolanowego dla Szpitala Wojewódzkiego im. Jana Pawła II w Bełchatowie” na kwotę 83.993,14 zł.
 - „Modernizacja podłogi w Oddziale Nefrologicznym w Szpitalu Wojewódzkim w Bełchatowie” na kwotę 30.000,00 zł,
 - „Naprawa powierzchni dachowych budynków szpitalnych w Szpitalu Wojewódzkim im. Jana Pawła II w Bełchatowie” na kwotę 495.000,00 zł,
 - „Zakup aparatów do hemodializ dla Szpitala Wojewódzkiego im. Jana Pawła II w Bełchatowie” na kwotę 276.922,80 zł,
 - „Utworzenie Pracowni cytostatyków w Szpitalu Wojewódzkim im. Jana Pawła II w Bełchatowie” na kwotę 631.003,00 zł (z czego w dniu 07.01.2025 r. dokonano zwrotu w wysokości 7.023,08 zł),
 - „Modernizacja Oddziału nefrologicznego w Szpitalu Wojewódzkim im. Jana Pawła II w Bełchatowie” na kwotę 350.000,00 zł,
 - „Modernizacja kuchni szpitalnej (etap II) w Szpitalu Wojewódzkim im. Jana Pawła II w Bełchatowie” na kwotę 591.685,00 zł,
 - „Modernizacja głównej rozdzielni elektrycznej (agregatornia) w Szpitalu Wojewódzkim im. Jana Pawła II w Bełchatowie” na kwotę 397.980,00 zł,
- **umowy ze Skarbem Państwa - Ministerstwem Zdrowia** na realizację zadania pn. „Podniesienie jakości i dostępności do usług zdrowotnych z zakresu ratownictwa medycznego – modernizacja i doposażenie szpitalnego oddziału ratunkowego Szpitala Wojewódzkiego im. Jana Pawła II w Bełchatowie” na kwotę 3.384.393,43 zł,
- **dofinansowania z budżetu Gminy Bełchatów** w kwocie 842.920,62 zł na:
 - ✓ „Zintegrowany system elektrofizjologiczny ze stymulatorem, generatorem

prądu RF i pompą chłodzącą dla potrzeb Oddziału Kardiologicznego z Pododdziałem Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego” – w kwocie 481.140,00 zł;

✓ „Stół do badań obrazowych dla potrzeb Oddziału Kardiologicznego z Pododdziałem Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego” – w kwocie 197.780,62 zł;

✓ „Aparat USG dla potrzeb Poradni Kardiologicznej” – w kwocie 164.000,00 zł.

- **środków własnych Szpitala** w kwocie 4.178.446,81 zł, w tym między innymi na.
 - ✓ zestaw platformy neuronawigacji wraz ze stacją planowania (1.597.815,10 zł),
 - ✓ neurochirurgiczny mikroskop operacyjny (1.595.052,00 zł),
 - ✓ ultradźwiękowy aspirator tkanek Cusa Clarity (378.000,00 zł),
 - ✓ spektralny tomograf okulistyczny REVO PC wraz z komputerem (161.856,24 zł),
 - ✓ aparat EMG Sierra Summit 4 kanałowy (153.177,48 zł),
 - ✓ rotor elektryczny (29.094,99 zł),
 - ✓ platforma stabilometryczna – bezprzewodowa platforma posturograficzna (42.855,00 zł),
 - ✓ źródło światła do ureterorenoskopów (30.024,00 zł),
 - ✓ rękojeść piły oscylacyjnej wraz z akumulatorem oraz pojemnikiem na akumulatory (26.676,00 zł).

Szpital Wojewódzki im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	372 162 769,37	372 327 642,28	100,04%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	359 921 460,00	359 238 200,03	99,81%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	350 797 700,00	351 588 665,95	100,23%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	114 000,00	78 280,00	68,67%
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	114 000,00	0,00	0,00%
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	12 009 760,00	11 243 495,15	93,62%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 000 000,00	-3 672 241,07	122,41%
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	12 203 709,37	13 022 735,45	106,71%
2.1	Dotacje, w tym:	34 609,37	34 609,37	100,00%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	258,30	258,30	100,00%
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	4 351,07	34 351,07	789,49%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	4 351,07	34 351,07	789,49%
2.1.3	Pozostałe dotacje	30 000,00	0,00	0,00%
2.2	Inne przychody operacyjne	12 169 100,00	12 988 126,08	106,73%
3.	Przychody finansowe	37 600,00	66 706,80	177,41%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	400 167 823,00	400 251 387,23	100,02%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	397 103 261,00	396 916 088,71	99,95%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	225 971 740,00	225 976 508,96	100,00%
-	wynagrodzenia	191 745 840,00	191 749 743,34	100,00%
-	składki od wynagrodzeń	34 225 900,00	34 226 765,62	100,00%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	150 070 000,00	150 105 934,82	100,02%
-	materiały i energia	56 000 000,00	55 987 555,65	99,98%
-	usługi obce	94 070 000,00	94 118 379,17	100,05%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	21 061 521,00	20 833 644,93	98,92%
-	amortyzacja	12 478 600,00	12 478 583,09	100,00%
-	podatki i opłaty	2 355 000,00	2 356 027,42	100,04%
-	inne	6 227 921,00	5 999 034,42	96,32%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	409 862,00	635 045,06	154,94%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	2 654 700,00	2 700 253,46	101,72%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	2 654 700,00	2 700 253,46	101,72%
III.	WYNIK BRUTTO	-28 005 053,63	-27 923 744,95	99,71%
IV.	WYNIK NETTO	-28 327 053,63	-28 245 184,95	99,71%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	11 874 903,37	13 532 734,66	113,96%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	5 798 281,09	6 590 469,33	113,66%

W 2024 roku zgodnie z :

- Uchwałą Nr VII/93/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 29 października 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych, zadań realizowanych wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego, zadań realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego 2014-2020, zadań realizowanych w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 oraz zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Łódzkiego na 2024 r.;
- Uchwałą Nr VIII/105/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych, pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego oraz zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Łódzkiego na 2024 rok;
- Uchwałą Nr IX/113/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych oraz pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego, częściowo pokryty został ujemny wynik finansowy za rok 2023 wynikający z zatwierdzonego sprawozdania Szpitala Wojewódzkiego im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu w kwocie 11.450.000,00 zł. Środki uzyskane z pokrycia Jednostka przeznaczyła na częściową spłatę zobowiązań, w tym z tytułu zobowiązań wobec ZUS oraz pożyczki zaciągniętej w BFF Polska S.A.

Informacja uzupełniająca:

1. Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 22.040.972,42 zł,
 - w tym wymagalne: 251.418,55 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 20.587.241,60 zł,
 - w tym wymagalne: 400.235,60 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 69.831.283,41 zł,
 - w tym wymagalne: 4.652.096,55 zł,

- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 87.431.396,26 zł,
- w tym wymagalne: 7.325.740,21 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 2.164.277,75 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 3.650.458,62 zł.

4. Stan zatrudnienia w etatach (wg średniorocznego zatrudnienia) wyniósł 1.676,43.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

W Szpitalu Wojewódzkim im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu plan przychodów ogółem na 2024 rok wykonany został **w kwocie 372.327.642,28 zł, tj. w 100,04%**. Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów przedstawia się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 359.238.200,03 zł, tj. w 99,81%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 13.022.735,45 zł, tj. w 106,71%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 66.706,80 zł, tj. w 177,41%.

Struktura przychodów Szpitala w roku 2024 przedstawia się następująco:

- *Przychody z prowadzonej działalności (96,48%), w tym:*
 - przychody z tytułu sprzedaży świadczeń zdrowotnych do NFZ (94,43%),
 - przychody z tytułu programów zdrowotnych (0,02%),
 - zmiana stanu produktów (-) *in minus* – (- 0,99%),
 - pozostałe przychody netto ze sprzedaży (3,02%),
- *Pozostałe przychody operacyjne (3,50%),*
- *Przychody finansowe (0,02%).*

Przychody ogółem zostały wykonane na poziomie 100,04%, tj. o kwotę 164.872,91 zł niższą niż zakładano w planie.

Na kwotę niewykonania planu w pozycji *Przychody z prowadzonej działalności* o kwotę 683.259,97 zł wpływ miało:

- niższe wykonanie planu *Pozostałych przychodów netto ze sprzedaży* o kwotę **766.264,85 zł** (plan 12.009.760,00 zł, wykonanie 11.243.495,15 zł), co wynika z przeksięgowania przychodów ze sprzedaży materiałów i towarów na inne pozostałe przychody operacyjne w związku ze zmianą przepisów ustawy o rachunkowości. Ponadto w tej pozycji ujęto przychody otrzymane z budżetu Województwa Łódzkiego na realizację zadań z zakresu medycyny pracy w wysokości 163.495,00 zł (plan 237.500,00 zł) na sfinansowanie zadania pod nazwą „Wykonywanie badań lekarskich kandydatów do szkół ponadpodstawowych lub wyższych i na kwalifikacyjne kursy zawodowe, uczniów i słuchaczy tych szkół, studentów, doktorantów oraz słuchaczy kwalifikacyjnych kursów zawodowych z terenu województwa łódzkiego, którzy w trakcie praktycznej nauki zawodu, stażu uczniowskiego lub kształcenia są narażeni na działanie czynników szkodliwych, uciążliwych lub niebezpiecznych dla zdrowia”,
- wyższe niż zaplanowano o **672.241,07 zł** ujemne wykonanie zmiany stanu produktów zawarte w tej grupie przychodów, co wynika z wyższej niż zaplanowano aktualizacji rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Ponadto w tej pozycji ujęto rozliczenia międzyokresowe kosztów rozliczane w czasie m.in. ubezpieczenia, podatki,
- niższe o **35.720,00 zł** wykonanie przychodów z tytułu programów zdrowotnych, w których jednostka wykazała zadanie pn.: „Program badań w kierunku wykrywania raka płuca” realizowane w ramach Narodowej Strategii Onkologicznej finansowane ze środków Ministerstwa Zdrowia w kwocie 78.280,00 zł (plan 114.000,00 zł),
- wyższe wykonanie planu przychodów z Narodowego Funduszu Zdrowia o kwotę **790.965,95 zł** (plan 350.797.700,00 zł, wykonanie 351.588.665,95 zł), wynikające z braku możliwości ich precyzyjnego zaplanowania oraz ze względu na wykonywanie świadczeń nielimitowanych.

Pozostałe przychody operacyjne zostały wykonane na poziomie 106,71% w kwocie o 819.026,08 zł wyższej niż zostało założone w planie na 2024 rok (plan 12.203.709,37 zł, wykonanie 13.022.735,45 zł), na co wpływ miało wyższe niż planowano rozliczenie wynikające z przeksięgowania przychodów ze sprzedaży materiałów i towarów na inne pozostałe przychody operacyjne, co było związane ze zmianą przepisów ustawy o rachunkowości.

W ramach *Pozostałych przychodów operacyjnych* w pozycji Dotacje Jednostka ujęła przychody z tytułu *dotacji* na wydatki bieżące w łącznej kwocie 34.609,37 zł, w tym:

- z budżetu Województwa łódzkiego w kwocie 34.351,07 zł na następujące zadania:
 - „Realizacja zadania pn.: *"REHABILITACJA DZIECI W RAFAŁÓWCE – O UŚMIECH DZIECKA"* w ramach budżetu obywatelskiego *"ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok*” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **323,40 zł** (pozostałą część dotacji w kwocie 39.170,68 zł ujęto jako wydatki majątkowe),
 - „Realizacja zadania pn.: *"Zadbajmy o zdrowie naszych seniorów – wspomaganie usprawniania pacjentów w procesie starzenia się organizmu"* w ramach budżetu obywatelskiego *"ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok*” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **4.027,67 zł** (pozostałą część dotacji w kwocie 35.077,34 zł ujęto jako wydatki majątkowe),
 - „Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **30.000,00 zł**,
- ze środków z Ministerstwa Zdrowia na zakup sprzętu w ramach zadania „Odżywianie mlekiem kobiecym noworodków i niemowląt” - w kwocie **258,30 zł** (pozostałą część dotacji w kwocie 31.634,67 zł ujęto jako wydatki majątkowe).

W innych przychodach operacyjnych w roku 2024 Szpital zaewidencjonował m.in. amortyzację od środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub otrzymanych nieodpłatnie w kwocie 8.328.676,04 zł.

Większym niż zaplanowano wykonaniem wykazały się *Przychody finansowe*, które zostały zrealizowane na poziomie 177,41%, tj. w kwocie 29.106,80 zł wyższej niż planowano. Spowodowane to było głównie wyższymi, niż założono w planie, przychodami z tytułu odsetek naliczonych od środków na rachunkach bankowych i lokatach.

Precyzyjne zaplanowanie przychodów z powyższych tytułów jest w praktyce niemożliwe, gdyż wysokość tych przychodów w większości zależy od czynników zewnętrznych, na które jednostka nie ma wpływu.

Koszty

Plan kosztów ogółem na 2024 rok wykonany został w kwocie **400.251.387,23 zł**, tj. w **100,02%**. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów przedstawia się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 396.916.088,71 zł, tj. w 99,95%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 635.045,06 zł, tj. w 154,94%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 2.700.253,46 zł, tj. w 101,72%.

Struktura kosztów Szpitala w roku 2024 przedstawia się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* (99,17%) w tym:
 - koszty z tytułu wynagrodzeń (47,91%),
 - koszty zużycia materiałów i energii (13,99%),
 - koszty usług obcych, obejmujące również wynagrodzenia z tytułu kontraktów (23,51%),
 - koszty składek od wynagrodzeń (8,55%),
 - koszty amortyzacji (3,12%),
 - koszty z tytułu podatków i opłat (0,59%),
 - inne pozostałe koszty (1,50%),
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* (0,16%),
3. *Koszty finansowe* (0,67%).

Koszty działalności operacyjnej zaplanowano na 2024 rok w kwocie 397.103.261,00 zł, natomiast zostały wykonane w kwocie 396.916.088,71 zł, tj. w kwocie o 187.172,29 zł niższej niż zaplanowano. Wykonanie głównych pozycji *Kosztów działalności operacyjnej* przedstawiało się następująco:

- *Wynagrodzenia i składki od nich naliczane* – wykonane w kwocie 225.976.508,96 zł, co stanowi 100% planu, w tym:
 - wyższe niż planowano *składki od wynagrodzeń* o 865,62 zł (co spowodowane było brakiem możliwości ich precyzyjnego zaplanowania),
 - wyższe niż planowano *koszty wynagrodzeń* o kwotę 3.903,34 zł (co spowodowane było brakiem możliwości ich precyzyjnego zaplanowania),

- *Zakup towarów i usług* – wykonany w kwocie 150.105.934,82 zł, co stanowi 100,02%, w tym:
 - *materiały i energia* – wykonane w kwocie 55.987.555,65 zł, co stanowi 99,98% planu. Niższe wykonanie o kwotę 12.444,35 zł spowodowane było między innymi zmniejszoną dystrybucją leków na oddziały szpitalne,
 - *usługi obce* – wykonane w kwocie 94.118.379,17 zł, co stanowi 100,05% planu. Wyższe wykonanie o kwotę 48.379,17 zł spowodowane było między innymi przeszacowaniem kosztów w zakresie naprawy sprzętu medycznego,
- *Pozostałe koszty* – wykonane w kwocie 20.833.644,93 zł, co stanowi 98,92%, w tym:
 - *Amortyzacja* – wykonana w kwocie 12.478.583,09 zł, co stanowi 100% planu.
 - *Podatki i opłaty* – wykonane w kwocie 2.356.027,42 zł, co stanowi 100,04% planu. Wyższe wykonanie spowodowane jest przyjęciem do planu niższych kosztów opłat administracyjnych i manipulacyjnych, co spowodowane było brakiem możliwości ich precyzyjnego zaplanowania,
 - *Inne* – wykonane w kwocie 5.999.034,42 zł, co stanowi 96,32% planu. Niższe wykonanie o 228.886,58 zł wynika głównie z przeksięgowania kosztów sprzedaży materiałów i towarów na inne pozostałe przychody operacyjne zgodnie ze zmianą ustawy o rachunkowości.

Pozostałe koszty działalności operacyjnej zostały wykonane w 154,94%, tj. w kwocie wyższej niż planowano o 225.183,06 zł, co spowodowane było przeksięgowaniem kosztów ze sprzedaży materiałów i towarów na inne pozostałe przychody operacyjne w związku ze zmianą przepisów ustawy o rachunkowości.

Nadwykonaniem wykazały się również *Koszty finansowe*, które wykonane zostały w 101,72%, tj. w kwocie wyższej o 45.553,46 zł, co spowodowane było niedoszacowaniem w planie tego rodzaju kosztów. Zwiększenie dotyczyło zaksięgowanych not odsetkowych od zobowiązań.

Wynik finansowy

Szpital zaplanował na rok 2024 osiągnięcie *straty netto* na poziomie **-28.327.053,63 zł**, natomiast zamknął rok stratą netto w kwocie **-28.245.184,95 zł**. Sytuacja ta wynika między innymi z wyższych niż planowano przychodów ogółem o kwotę 164.872,91 zł, przy wyższych niż zaplanowano kosztach ogółem

o kwotę 83.564,23 zł oraz mniejszego niż planowano podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 560,00 zł wynikającą z niższego naliczenia podatku.

Środki na wydatki majątkowe

Środki na wydatki majątkowe w 2024 roku zaplanowano w wysokości **11.874.903,37 zł**, w tym z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **5.798.281,09 zł**, natomiast zostały zrealizowane w wysokości **13.532.734,66 zł**, w tym ze środków uzyskanych z dotacji z **budżetu Województwa Łódzkiego** w wysokości **6.590.469,33 zł**.

Szpital wykorzystał środki, przyznane w ramach **dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego** na następujące zadania:

1. *„Dofinansowanie doposażenia Oddziału Neurologicznego z Oddziałem Udarowym (Szpital Wojewódzki im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu)”* – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **73.653,50 zł** (dotacja w całości została ujęta w wydatkach majątkowych),
2. *„Doposażenie Oddziału Urologicznego celem wykonywania wysokospecjalistycznych procedur zabiegowych (Szpital Wojewódzki im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu)”* – środki z budżetu Województwa Łódzkiego ze środków z Budżetu Państwa w ramach wydatków majątkowych w kwocie **79.520,00 zł**,
3. *„Zakup urządzeń celem wykonywania procedur medycznych dla oddziału Okulistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Sieradzu (Szpital Wojewódzki im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu)”* – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **88.055,93 zł**,
4. *„Zakup ureterorenoskopu Ekompaktowego dla oddziału Urologicznego (Szpital Wojewódzki im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu)”* – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **19.051,00 zł**,
5. *„Zakup systemu do badań siłowych z bieżnią oraz modułem automatycznego pomiaru ciśnienia do Poradni Kardiologicznej Szpitala Wojewódzkiego w Sieradzu (Szpital Wojewódzki im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu)”* – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **121.716,00 zł**,

6. „Doposażenie Oddziału Neurologicznego z Oddziałem Udarowym (Szpital Wojewódzki im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu)” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego ze środków z Budżetu Państwa w kwocie **325.659,65 zł**, w całości zakwalifikowane przez Szpital jako wydatki majątkowe,
7. „Zakup urządzeń celem wykonywania procedur medycznych dla Oddziału Okulistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Sieradzu” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego ze środków z Budżetu Państwa w kwocie **391.359,66 zł**,
8. „Wypozażenie Oddziału Urologicznego umożliwiające realizację wysokospecjalistycznych procedur chirurgicznych z zakresu urologii (Szpital Wojewódzki im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu)” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **478.396,80 zł**,
9. „Dofinansowanie doposażenia Oddziału Urologicznego celem wykonywania wysokospecjalistycznych procedur zabiegowych (Szpital Wojewódzki im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu)” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **19.880,00 zł**,
10. „Zakup bazowego kompletu wyposażenia operacyjnego służącego do realizacji zabiegów, w tym onkologicznych dla Oddziału Otolaryngologicznego w Szpitalu Wojewódzkim im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **2.100.571,38 zł**,
11. „Modernizacja, przebudowa i doposażenie Oddziału Neurologicznego z Oddziałem Udarowym w Szpitalu Wojewódzkim im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **2.435.513,00 zł**,
12. „Realizacja zadania pn.: "Zakup ambulansu transportowego - podniesienie jakości i dostępności do świadczeń medycznych Szpitala w Sieradzu" w ramach budżetu obywatelskiego "ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **382.844,39 zł**, w całości zakwalifikowane przez Szpital jako wydatki majątkowe,
13. „Realizacja zadania pn.: "Zadbajmy o zdrowie naszych seniorów – wspomaganie usprawniania pacjentów w procesie starzenia się organizmu" w ramach budżetu obywatelskiego "ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok” – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **35.077,34 zł** (pozostałą część dotacji w kwocie 4.027,67 zł ujęto jako wydatki bieżące),

14. „Realizacja zadania pn.: *"REHABILITACJA DZIECI W RAFAŁÓWCE – O UŚMIECH DZIECKA"* w ramach budżetu obywatelskiego *"ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok* – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **39.170,68 zł** (pozostałą część dotacji w kwocie 323,40 zł ujęto jako wydatki bieżące).

Zadania inwestycyjne na aktywa trwałe sfinansowane ze **środków własnych** zostały wykonane w wysokości **3.638.095,69 zł** i przeznaczone na realizację poniższych zadań:

- „Przebudowa części lewej I piętra budynku "A" na Oddział Gruźlicy i Chorób płuc z Pracownią Badań Czynnościowych Układu Oddechowego” w wysokości **1.073.384,83 zł**,
- „Przebudowa Budynku B parter na Poradnię Gruźlicy i Chorób Płuc” kwocie **313.094,71 zł**,
- „Modernizacja, przebudowa i doposażenie Oddziału Neurologicznego z Oddziałem Udarowym w Szpitalu Wojewódzkim im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu” kwocie **494.390,06 zł**,
- „Wsparcie Oddziału Psychiatrycznego dla Dzieci i Młodzieży w Centrum Psychiatrycznym w Warcie” w wysokości **200.368,46 zł**,
- częściowe dofinansowanie zadań finansowanych z w/w dotacji i zakup niezbędnego sprzętu medycznego, technicznego, informatycznego w kwocie **1.556.857,63 zł**.

Ponadto Szpital otrzymał dofinansowanie z Ministerstwa Zdrowia w kwocie **3.250.790,67 zł** na poniższe zadania zrealizowane 2024 roku:

- „Wsparcie Oddziału Psychiatrycznego dla Dzieci i Młodzieży w Centrum Psychiatrycznym w Warcie” w wysokości **3.219.156,00 zł**,
- Zakup sprzętu w ramach zadania „Odżywianie mlekiem kobiecym noworodków i niemowląt” kwocie **31.634,67 zł** (pozostałą część dotacji w kwocie 258,30 zł ujęto jako wydatki bieżące),

oraz środki z Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych PZUW w kwocie **53.378,97 zł** na zakup stołu do pakietowania oraz klimatyzatorów.

Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. M. Pirogowa w Łodzi

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	226 760 350,00	228 707 627,75	100,86%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	219 195 350,00	219 824 076,86	100,29%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	205 929 750,00	206 576 156,56	100,31%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	1 265 600,00	1 173 988,19	92,76%
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	1 265 600,00	1 173 988,19	92,76%
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	12 000 000,00	12 073 932,11	100,62%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	X
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	7 525 000,00	8 844 379,63	117,53%
2.1	Dotacje, w tym:	25 000,00	26 587,40	106,35%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	1 697,40	X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	25 000,00	24 890,00	99,56%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	25 000,00	24 890,00	99,56%
2.1.3	Pozostałe dotacje	0,00	0,00	X
2.2	Inne przychody operacyjne	7 500 000,00	8 817 792,23	117,57%
3.	Przychody finansowe	40 000,00	39 171,26	97,93%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	262 986 600,00	266 007 900,43	101,15%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	257 186 600,00	260 242 584,83	101,19%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	181 200 000,00	182 077 311,77	100,48%
-	wynagrodzenia	154 000 000,00	155 086 080,87	100,71%
-	składki od wynagrodzeń	27 200 000,00	26 991 230,90	99,23%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	62 555 000,00	64 720 325,16	103,46%
-	materiały i energia	40 115 000,00	41 547 395,66	103,57%
-	usługi obce	22 440 000,00	23 172 929,50	103,27%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	13 431 600,00	13 444 947,90	100,10%
-	amortyzacja	6 691 600,00	6 698 217,56	100,10%
-	podatki i opłaty	1 790 000,00	1 796 586,63	100,37%
-	inne	4 950 000,00	4 950 143,71	100,00%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	1 800 000,00	2 091 182,44	116,18%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	4 000 000,00	3 674 133,16	91,85%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	4 000 000,00	3 674 133,16	91,85%
III.	WYNIK BRUTTO	-36 226 250,00	-37 300 272,68	102,96%
IV.	WYNIK NETTO	-36 226 250,00	-37 668 993,68	103,98%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	4 651 741,77	4 733 021,50	101,75%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	3 784 446,00	3 783 987,37	99,99%

W 2024 roku zgodnie z :

- Uchwałą Nr VII/93/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 29 października 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych, zadań realizowanych wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego, zadań realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego 2014-2020, zadań realizowanych w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 oraz zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Łódzkiego na 2024 r.;
- Uchwałą Nr VIII/105/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych, pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego oraz zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Łódzkiego na 2024 rok;
- Uchwałą Nr IX/113/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych oraz pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego,
częściowo pokryty został ujemny wynik finansowy za rok 2023 wynikający z zatwierdzonego sprawozdania Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. M. Pirogowa w Łodzi w kwocie 10.200.000,00 zł. Środki uzyskane z pokrycia Jednostka przeznaczyła na częściową spłatę zobowiązań, w tym z tytułu nakazów zapłaty, a także na pokrycie odpisu na ZFŚS za 2024 r.

Informacja uzupełniająca:

1. Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 19.733.826,41 zł,
- w tym wymagalne: 524.846,36 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 17.357.699,07 zł,
- w tym wymagalne: 499.339,52 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 68.728.671,17 zł,
- w tym wymagalne: 7.205.193,75 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 94.516.046,28 zł,
- w tym wymagalne 19.316.487,59 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 6.771.369,64 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 3.223.108,22 zł.

4. Stan zatrudnienia w etatach (wg średniorocznego zatrudnienia) wyniósł 1.133,13.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. M. Pirogowa w Łodzi zrealizował w 2024 roku zaplanowane przychody **w kwocie 228.707.627,75 zł**, tj. w 100,86%. Poszczególne pozycje przychodów i ich wykonanie prezentują się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 219.824.076,86 zł, tj. w 100,29%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 8.844.379,63 zł, tj. w 117,53%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 39.171,26 zł, tj. w 97,93%.

Przychody ogółem zostały wykonane o kwotę 1.947.277,75 zł wyższą niż zakładano w planie.

Głównym źródłem przychodów Szpitala jest kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia, który na dzień 31 grudnia 2024 roku zrealizowany został w kwocie 206.576.156,56 zł, tj. w 100,31% (nadwykonanie planu o kwotę 646.406,56 zł).

Na poziom wykonania tych przychodów wpływ miały niżej wymienione produkty:

- w zakresie umowy POZ,
- w zakresie umowy w Poradni Okulistycznej,
- w zakresie ryczału PSZ,
- w zakresie kosztów świadczeń wynikających z §3ba Rozporządzenia w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej,
- w zakresie umowy na świadczenia odrębne w PSZ,
- w zakresie umowy Rządowego programu kompleksowej ochrony zdrowia prokreacyjnego w Polsce na lata 2021-2024 na realizację zadania: Kompleksowa diagnostyka i leczenie niepłodności oraz Koordynacja programu.

Faktyczne wykonanie usług medycznych Szpitala w 2024 wynosi:

- a) Ryczałt PSZ – 101,6%,
- b) Ryczałt PSZ + koszty świadczeń wynikające z §3b Rozporządzenia w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – 80,0%,
- c) Świadczenia wyodrębnione z ryczału PSZ – 100,2%,
- d) Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – 100,0%.

Na wyższe niż planowano przychody z NFZ w stosunku do planu wpływ miało zwiększenie przychodów poprzez dodatkowe uczestnictwo w niżej wymienionych programach:

- przychody w ramach umowy z NFZ w zakresie kompleksowej diagnostyki i leczenia niepłodności oraz koordynacji programu polityki zdrowotnej pod nazwą: "Rządowy program kompleksowej ochrony zdrowia prokreacyjnego w Polsce na lata 2021-2026" – w kwocie 415.001,26 zł,
- przychody w ramach umowy z NFZ w zakresie programu pilotażowego „Dobry Posiłek” – w kwocie 1.708.828,38 zł.

Jednocześnie, w 2024 roku zanotowano w jednostce spadek liczby leczono-chorych o 4,74%, niewielkie zwiększenie wykonania osobodni leczenia o 0,13%, wyższe średnie wykorzystanie łóżek w oddziałach szpitalnych o 0,32%, przy porównywalnym czasie hospitalizacji wynoszącym około 6 dni oraz mniejszej ilości zabiegów o 8,87% (w stosunku do porównywalnego okresu roku 2023).

W ramach *Przychodów z tytułu programów zdrowotnych, w tym dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego* Szpital ujął kwotę 1.173.988,19 zł na realizację zadań pn.:

- „Dofinansowanie realizacji programu polityki zdrowotnej pod nazwą "Rządowy program kompleksowej ochrony zdrowia prokreacyjnego w Polsce na lata 2021 - 2024" – Szpital w swoich księgach rachunkowych ujął kwotę 108.388,19 zł. W 2024 r. placówka otrzymała dotację w wysokości 200.000,00 zł. Jednak między innymi w związku z brakiem możliwości dalszego korzystania z programu z powodów medycznych, procedur diagnostyczno-terapeutycznych u par przyjmowanych w ramach tej umowy, jak również nie zgłaszania się par na wizyty, pomimo trwającego programu oraz, u części par, zakończenia go sukcesem w postaci pozytywnego testu ciążowego, w dniu 09.01.2025 r. dokonano zwrotu niewykorzystanych środków finansowych w kwocie 91.611,81 zł.
- „Program kompleksowej ochrony zdrowia prokreacyjnego dla mieszkańców województwa łódzkiego” – w kwocie 1.050.000,00 zł.
- „Zdrowe odżywianie 60+” w ramach zadania „Zdrowe Łódzkie na plus” – w kwocie 15.600,00 zł.

Jednocześnie, zanotowano wyższe wykonanie *Pozostałych przychodów netto ze sprzedaży* o kwotę 73.932,11 zł, co wynikało przede wszystkim z wyższych wpływów dla lekarzy rezydentów (refundacja środków w ramach rozliczeń z MZ w zakresie umów bieżących), wyższych niż planowano wpływów dla stażystów oraz wyższych wpływów ze sprzedaży komercyjnej i czynszów (najem, dzierżawa).

Nadwkonaniem odznaczyła się także pozycja *Pozostałych przychodów operacyjnych* o kwotę 1.319.379,63 zł. Do planu brano pod uwagę średnie wpływy z lat poprzednich (niższe), dotyczące darowizn, otrzymanych odszkodowań, kosztów egzekucyjnych i sądowych oraz amortyzacji środków trwałych otrzymanych z darowizn i dotacji. Wymienione pozycje okazały się wyższe od planowanych i w ogólnej kwocie 8.844.379,63 zł kształtowały się następująco:

- a) darowizny pieniężne i w naturze – 45.091,95 zł,
- b) otrzymane odszkodowania od ubezpieczyciela – 222.754,29 zł,
- c) wynagrodzenie płatnika (ordynacja podatkowa PIT - 4) – 33.970,00 zł,
- d) zwroty składek ZUS – 66.839,59 zł,
- e) amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych z dotacji – 5.997.921,26 zł,
- f) rozwiązanie rezerw na odszkodowania – 1.477.131,56 zł,

- g) zwroty kosztów egzekucyjnych i sądowych – 1.912,50 zł,
- h) rozwiązania odpisów aktualizacyjnych – 1.003,10 zł,
- i) inne przychody – 971.167,98 zł, w tym noty obciążeniowe wystawiane kontrahentom oraz umorzenia not obciążających Szpital przez kontrahentów,
- j) dotacje w kwocie 26.587,40 zł, w tym:
 - dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **24.890,00 zł** w ramach zadania pn. „Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne”,
 - dotacja z Ministerstwa Zdrowia w kwocie 1.697,40 zł na realizację programu polityki zdrowotnej pn. Program polityki zdrowotnej służący wykonaniu programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” na lata 2022-2026 w zakresie zadania: Odżywianie mlekiem kobiecym noworodków i niemowląt – zakup sprzętu do pozyskiwania mleka kobiecego i jego przechowywania dla podmiotów leczniczych współpracujących z bankami mleka kobiecego.

Niewykonaniem odznaczyły się *Przychody finansowe* wykonane poniżej założonego planu o kwotę 828,74 zł i dotyczyły umorzonych odsetek od zobowiązań z tytułu dostaw i usług naliczonych w poprzednim roku obrotowym przez Veolia Energia S.A. Łódź oraz odsetek bankowych od deponowanych środków finansowych na rachunku bankowym jednostki (niższe oprocentowanie w wyniku zmiany banku).

Koszty

Szpital zrealizował w 2024 roku roczny plan kosztów w kwocie **266.007.900,43 zł**, tj. w **101,15%**. Wykonanie poszczególnych składników kosztów wygląda następująco:

4. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 260.242.584,83 zł, tj. w 101,19%,
5. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 2.091.182,44 zł, tj. w 116,18%,
6. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 3.674.133,16 zł, tj. w 91,85%.

W ramach kosztów ogółem: *Koszty działalności operacyjnej* stanowiły 97,83%, *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* 0,79%, zaś *Koszty finansowe* 1,38%.

Wykonanie kosztów, składających się na *Koszty działalności operacyjnej* (wykonanych w kwocie wyższej o 3.055.984,83 zł niż zakładano), które wykazały odchylenia in plus od założonych wartości w planie, przedstawiało się następująco:

- *Materiały i energia*, które były wyższe o kwotę 1.432.395,66 zł.

Znacznie wyższe wykonanie kosztów materiałów (w szczególności leków, sprzętu jednorazowego i wielorazowego użytku oraz preparatów do żywienia pozajelitowego i dojelitowego, środki dezynfekcyjne oraz pozostałe materiały medyczne do badań diagnostycznych) spowodowane było inflacją, dużo wyższą niż prognozowana przez NBP i przyjęta do planu.

Zauważyć należy, iż pomimo spadku w porównywalnym okresie sprawozdawczym I-XII/2023/2024 liczby leczono-chorych, niewielkiego wzrostu osobodni leczenia oraz średniego wykorzystania łóżek przy porównywalnym średnim czasie hospitalizacji, obserwowany jest również wzrost zużycia materiałów oraz znaczący wzrost cen po przetargach. Tym samym stwierdzić należy, iż pacjenci wymagają coraz droższego leczenia (więcej zlecanych badań laboratoryjnych i innych niezbędnych w procesie diagnozowania, czy też w czasie pobytu w oddziale), a znaczący wzrost cen generuje wysokie koszty - nieadekwatne do przychodów z NFZ.

Jednocześnie, Szpital poniósł nieco niższe niż planowano koszty energii elektrycznej, głównie z uwagi na podpisanie obowiązującej od 1 stycznia 2024 r. umowy z PGE z ceną 0,83 zł/kWh, która była niższa niż w roku poprzednim, kiedy wynosiła 0,98 zł/kWh.

- *Wynagrodzenia*, które były wyższe o kwotę 1.086.080,87 zł, co między innymi dotyczyło wyższych niż planowano wydatków na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i ekwiwalenty urlopowe oraz wynagrodzenia wynikające z zawartych porozumień (dodatki lecznicze – czynnik motywacyjny) oraz kosztów wynagrodzeń wynikających z ugód zawartych z pielęgniarkami (nierówne traktowanie).
- *Usługi obce*, które były wyższe o 732.929,50 zł. Nadwykonanie w tej pozycji dotyczyło m.in.: napraw sprzętu medycznego, konserwacji i napraw pozostałego sprzętu, odbioru odpadów komunalnych i niebezpiecznych, usług transportowych (w tym transport krwi medyczny i przewóz chorych), ochrony mienia, obsługi programów komputerowych oraz opłat serwisowych pozostałego sprzętu, usług utrzymywania czystości, usług pralniczych, nocnej i świątecznej pomocy, usług diagnostyki laboratoryjnej, usług badań endoskopowych, badań histopatologicznych, pozostałych usług dotyczących

utrzymania terenu i obiektów, sterylizacji, najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego bielizny operacyjnej i ochronnej oraz pościeli. Powyższe spowodowane było wzrostem cen po przetargach ponad prognozowaną inflację oraz wzrostem minimalnego wynagrodzenia. Ponadto sukcesywnie część kadry medycznej rezygnuje z umów o pracę na rzecz kontraktów (wyższe koszty).

- *Amortyzacja*, która była wyższa o kwotę 6.617,56 zł, co dotyczyło różnic cenowych pomiędzy planowanymi a zakupionymi składnikami majątkowymi.
- *Podatki i opłaty*, które były wyższe o kwotę 6.586,63 zł, co dotyczyło głównie większego niż założono w planie wzrostu podatku od nieruchomości oraz wydatków na PFRON, co wynikało z rotacji zatrudnienia w okresie sprawozdawczym.
- *Inne pozostałe koszty*, które były wyższe o kwotę 143,71 zł, tj. wykonane niemalże z planem. Wiodącym w tej grupie jest koszt ZFŚS, którego odpis na 2024 rok wynosił 100% odpisu podstawowego. Pomimo trudnej sytuacji finansowej jednostki, związki zawodowe nie zgodziły się na zmniejszenie wydatków w tym zakresie, a obligatoryjne naliczenie odpisu na ZFŚS uległo znacząco zwiększeniu w 2024 r.

Wśród Kosztów działalności operacyjnej, które wykazały się odchyleniem in minus od założonych wartości wykazały się:

- *Składki od wynagrodzeń*, które były niższe o 208.769,10 zł, co dotyczyło głównie kwoty ograniczenia rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (mniejszy ZUS).

Nadwykonaniem odznaczyła się pozycja *Pozostałe koszty działalności operacyjnej*. Zostały one wykonane w kwocie o 291.182,44 zł wyższej od założonej w planie finansowym jednostki z uwagi na fakt, iż plan zakładał tworzenie rezerw na odprawy emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowe za 2024 rok, których realizacja nastąpiła w II półroczu – zgodnie z usługą aktuarialną i była wyższa niż zakładano. W II półroczu 2024 roku utworzono również ostateczną rezerwę na ryzyko dotyczące zdarzeń medycznych (postępowania sądowe w toku), która okazała się niższa niż zakładano.

Niewykonaniem wykazała się pozycja *Kosztów finansowych* (w całości stanowiąca *Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań*), które były niższe o 325.866,84 zł od poziomu założonego, z uwagi na mniejsze niż planowano odsetki

ustawowe naliczone przez kontrahentów. Biorąc jednak pod uwagę wysokość poniesionych kosztów należy zwrócić uwagę na wysoki stan stóp procentowych pożyczek długoterminowych zaciągniętych w latach wcześniejszych (przeznaczonych na częściową spłatę zobowiązań wymagalnych wobec kontrahentów). Z uwagi na zmianę modelu finansowania świadczeń przez NFZ (wynagrodzenia włączone w cenę usługi), co wpływa pośrednio na wysokość przychodów poprzez ilość wykonywanych świadczeń, Szpital ma obecnie do czynienia z mniejszymi przychodami w tym zakresie. Sytuacja taka spowodowała niedostateczną płynność finansową i konieczność zaciągnięcia długoterminowego kredytu bankowego w 2023 roku oraz pożyczki długoterminowej w I półroczu 2024 roku z karencją spłaty kapitału na okres 1 roku. Zaznaczyć należy, że zaciągnięte kolejne zobowiązanie długoterminowe jest rozwiązaniem doraźnym. Zaciągnięta pożyczka pozwoliła na spłatę znaczącej części zobowiązań wymagalnych wobec kontrahentów oraz częściowe przekazanie środków na ZFŚS dla pracowników Szpitala, lecz zwiększyły się koszty odsetek płatnych przez placówkę. Ponadto jednostka nadal ma do czynienia z kosztami odsetek naliczanych przez kontrahentów z uwagi na zobowiązania wymagalne, wydatkami z tytułu kosztów sądowych, ponieważ kontrahenci na bieżąco zarówno nagminnie blokują dostawy materiałów i usług, jak też kierują dochodzenie swoich wierzytelności na drogę postępowania sądowego.

Wynik finansowy

Szpital założył w planie finansowym na 2024 rok osiągnięcie ujemnego wyniku brutto i netto w wysokości -36.226.250,00 zł. Natomiast w 2024 roku strata brutto wyniosła -37.300.272,68 zł, tj. 102,96% planu, natomiast **strata netto** stanowiła kwotę **-37.668.993,68 zł**, tj. **103,98%** planu. Znaczący wpływ na wysokość wyniku finansowego miały następujące czynniki:

- wysoka inflacja powodująca sukcesywny wzrost cen, co miało wpływ na wzrost kosztów materiałów i energii oraz usług,
- wzrost odsetek od pożyczek oraz kredytu bankowego zaciągniętego przez Szpital w związku z niedostateczną płynnością finansową,
- zmiana modelu polityki finansowania świadczeń przez NFZ wprowadzona w 2022 r., likwidująca boczny strumień środków pieniężnych na wynagrodzenia personelu medycznego i włączenia go w cenę świadczeń medycznych, która niekorzystnie wpłynęła na wyniki Szpitala poprzez pośredni wpływ na niższe

przychody,

- niedostateczna ilość wykonywania świadczeń medycznych, co ma związek z brakiem personelu medycznego (spadek leczono-chorych, niewielki wzrost osobodni leczenia i średniego wykorzystania łóżek),
- realizowanie zadań szpitala covidowego w I kwartale 2022 roku przełożyło się na spadek liczby leczono-chorych oraz zmniejszone wykonanie osobodni leczenia, co miało bezpośredni wpływ na zmniejszenie ryczałtu PSZ w 2023 i 2024 roku.

Środki na wydatki majątkowe

Plan na 2024 rok zakładał nakłady na aktywa trwałe, w wysokości 4.651.741,77 zł (w tym w ramach dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 3.784.446,00 zł), a został zrealizowany w kwocie **4.733.021,50 zł, tj. w 101,75%** poziomu założonego w planie, w tym ze środków uzyskanych z dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w wysokości 3.783.987,37 zł (tj. w 99,99%).

Na dzień 31 grudnia 2024 r. jednostka zrealizowała następujące wydatki majątkowe na:

- realizację zadania pn.: *„Prace adaptacyjno-modernizacyjne w Oddziale Ginekologiczno-Położniczym WSSz im. M. Pirogowa w Łodzi”* – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **3.381.305,00 zł** oraz środki własne w wysokości 652.398,47 zł;
- realizację zadania pn.: *„Poprawa dostępności w Ośrodku Szpitalnym im. M. Madurowicza” w ramach programu „Dostępna przestrzeń publiczna”* (zakup 4 foteli ginekologicznych) – dotacja z PFRON w kwocie 44.000,00 zł oraz środki własne w kwocie 21.374,56 zł;
- *„Zakup aparatury medycznej dla Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. M. Pirogowa w Łodzi”* – środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **402.682,37 zł**;
- na realizację programu polityki zdrowotnej pn. Program polityki zdrowotnej służący wykonaniu programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” na lata 2022-2026 w zakresie zadania: Odżywianie mlekiem kobiecym noworodków i niemowląt – zakup sprzętu do pozyskiwania mleka kobiecego i jego przechowywania dla podmiotów leczniczych współpracujących z bankami mleka kobiecego – dotacja z Ministerstwa Zdrowia w kwocie 56.473,49 zł;

- na zadanie prewencyjne polegające na zakupie dwóch sprężarek powietrza medycznego oraz klimatyzatora dla pomieszczenia stacji sprężonego powietrza w budynku ginekologiczno – położniczym – dotacja PZUW w kwocie 49.595,77 zł oraz środki własne w wysokości 1.956,60 zł;
- zakup składników majątkowych (wyposażenia) ze środków własnych w kwocie 123.235,24 zł (w tym między innymi: waga medyczna, mikroskop, klimatyzatory, sterownik do klimatyzatorów, reduktory z dozownikiem, lodówka, sprężarka Atlas Copco, pompy do żywienia, ligator hemoroidalny itp.).

Samodzielny Szpital Wojewódzki im. Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	219 163 335,00	216 725 667,80	98,89%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	213 155 785,00	210 716 204,82	98,86%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	209 406 030,00	207 025 854,34	98,86%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	7 160,00	7 160,00	100,00%
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	7 160,00	7 160,00	100,00%
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	4 877 895,00	4 818 492,48	98,78%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 135 300,00	-1 135 302,00	100,00%
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	5 532 400,00	5 532 366,78	100,00%
2.1	Dotacje, w tym:	16 507,20	16 507,20	100,00%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	907,20	907,20	100,00%
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	15 600,00	15 600,00	100,00%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	15 600,00	15 600,00	100,00%
2.1.3	Pozostałe dotacje	0,00	0,00	X
2.2	Inne przychody operacyjne	5 515 892,80	5 515 859,58	100,00%
3.	Przychody finansowe	475 150,00	477 096,20	100,41%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	234 844 630,00	234 300 564,35	99,77%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	229 507 480,00	228 998 479,94	99,78%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	118 335 330,00	118 269 540,60	99,94%
-	wynagrodzenia	100 440 000,00	100 344 673,24	99,91%
-	składki od wynagrodzeń	17 895 330,00	17 924 867,36	100,17%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	101 507 800,00	101 063 353,45	99,56%
-	materiały i energia	34 550 000,00	34 249 839,69	99,13%
-	usługi obce	66 957 800,00	66 813 513,76	99,78%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	9 664 350,00	9 665 585,89	100,01%
-	Amortyzacja	5 743 800,00	5 743 798,58	100,00%
-	podatki i opłaty	771 530,00	771 965,80	100,06%
-	Inne	3 149 020,00	3 149 821,51	100,03%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	4 640 000,00	4 606 379,04	99,28%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	697 150,00	695 705,37	99,79%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	697 150,00	695 705,37	99,79%
III.	WYNIK BRUTTO	-15 681 295,00	-17 574 896,55	112,08%
IV.	WYNIK NETTO	-15 787 500,00	-17 681 101,55	111,99%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	9 222 412,00	8 080 976,58	87,62%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	5 900 000,00	5 855 700,27	99,25%

Informacja uzupełniająca:

1. Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 18.429.904,01 zł,
- w tym wymagalne: 581.981,42 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 18.955.668,04 zł,
- w tym wymagalne: 571.045,10 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 30.879.553,19 zł,
- w tym wymagalne: 0,00 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 40.068.548,75 zł,
- w tym wymagalne: 0,00 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 14.514.062,91 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 7.276.907,03 zł.

4. Stan zatrudnienia w etatach na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 818,99.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Jednostka zrealizowała planowane przychody w 2024 roku w **98,89%**, tj. w kwocie **216.725.667,80 zł**. Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów kształtuje się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 210.716.204,82 zł, tj. w 98,86%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 5.532.366,78 zł, tj. w 100,00%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 477.096,20 zł, tj. w 100,41%.

Przychody z prowadzonej działalności zostały wykonane o kwotę 2.439.580,18 zł niższą niż założono w planie na rok 2024. Głównym źródłem przychodów placówki są wpływy z realizacji kontraktu z Narodowego Funduszu Zdrowia, które w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 98,86%, tj. w kwocie 207.025.854,34 zł,

o 2.380.175,66 zł mniejszej niż założono w planie. Na niewykonanie planu przychodów z NFZ wpływ miał brak zapłaty za nadwykonania w wysokości 2.468.302,25 zł, z czego 1.179.899,24 zł stanowią świadczenie nielimitowane.

Przychody z tytułu programów zdrowotnych w tym: programy i działania profilaktyczne- finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego dotyczą zadania pn. „Program polityki zdrowotnej z zakresu profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) w latach 2022-2024” i zostały wykonane w 2024 r. w 100,00% tj. w kwocie 7.160,00 zł.

Pozostałe przychody netto ze sprzedaży zostały wykonane w 98,78%, tj. w kwocie 4.818.492,48 zł, o 59.402,52 zł mniej niż zaplanowano i dotyczą w szczególności mniejszych przychodów z tytułu usług medycznych, z tytułu prowadzenia staży i przychodów Ministerstwa Zdrowia-rezydentury oraz pozostałych przychodów (w tym dodatków dla kierowników specjalizacji i praktyk zawodowych studentów).

Zmiana stanu produktów dotyczy nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych a ich wielkość w 2024 r. wykazuje wartość ujemną -1.135.302,00 zł, tj. 100,00% i wynika z planowanego wzrostu wynagrodzeń w roku następnym.

Pozostałe przychody operacyjne zostały wykonane w 100,00%, i dotyczą w szczególności dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego, a także innych przychodów operacyjnych w tym m.in.: pokrycia amortyzacji, przychodów z tytułu najmów i dzierżaw, darowizn i darów oraz otrzymanych odszkodowań.

Ponadto, w ramach *Pozostałych przychodów operacyjnych* w pozycji 2.1. *Dotacje* zaewidencjonowano dotacje na wydatki bieżące, które zostały wykonane w kwocie 16.507,20 zł, tj. w 100,00% i dotyczą zadań pn.:

1. „Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne” w wysokości **15.600,00 zł** – dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego.
2. „Termomodernizacja budynków Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego im. Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim” w wysokości **907,20 zł** – dotacja z Ministerstwa Finansów.

Przychody finansowe zrealizowano w 2024 r. w 100,41% tj. o 1.946,20 zł więcej niż planowano i dotyczą odsetek od należności z tytułu dostaw i usług.

Koszty

Jednostka zrealizowała planowane koszty w 2024 roku w **99,77%**, tj. w kwocie **234.300.564,35 zł**. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów kształtuje się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 228.998.479,94 zł, tj. w 99,78%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 4.606.379,04 zł, tj. w 99,28%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 695.705,37 zł, tj. w 99,79%.

Koszty działalności operacyjnej zostały wykonane o kwotę 509.000,06 zł niższą niż założono w planie na rok 2024.

Pozycje *Kosztów działalności operacyjnej*, które wykonane zostały poniżej założonego planu to:

- *wynagrodzenia* zostały wykonane w 99,91%, tj. mniej niż planowano o 95.326,76 zł, co związane jest z przyjęciem do planu wyższych norm zatrudnienia oraz wyższych wynagrodzeń z tytułu dyżurów i godzin nadliczbowych związanych z absencją,
- *materiały i energia* zostały wykonane w 2024 roku w 99,13%, tj. mniej niż planowano o 300.160,31 zł i dotyczą niższych niż założono w planie zakupów leków, sprzętu i materiałów medycznych jednorazowego i wielorazowego użytku oraz odczynników i materiałów do badań diagnostycznych a także soczewek i endoprotez,
- *usługi obce* zostały wykonane w 99,78%, tj. mniej niż planowano o 144.286,24 zł i dotyczą w szczególności usług niemedycznych (np. usług remontów, napraw i konserwacji, przeglądów, usług doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych) oraz usług medycznych, które dotyczą kontraktów lekarskich i zakupu usług medycznych.

Nadwykonania wykazano w następujących pozycjach:

- *składki od wynagrodzeń* zostały wykonane w 100,17%, tj. więcej niż planowano o 29.537,36 zł, co spowodowane było brakiem możliwości ich precyzyjnego zaplanowania,

- *pozostałe koszty* zostały wykonane w 100,01%, tj. więcej niż planowano o 1.235,89 zł i dotyczą pozycji:
 - *amortyzacji*, która została wykonana w 100%, tj. w kwocie 5.743.798,58 zł,
 - *podatków i opłat* wykonanych w 100,06%, tj. więcej niż planowano o 435,80 zł,
 - *innych*, które zostały wykonane w 100,03%, tj. więcej niż planowano o 801,51 zł i dotyczą w szczególności wzrostu kosztów związanych z PPK, przy jednoczesnym zmniejszeniu kosztów podróży służbowych i wartości sprzedanych materiałów (refakturowanie kontrastów z hemodynamiki).

Pozostałe koszty działalności operacyjnej zostały wykonane w 99,28%, tj. mniej niż planowano o 33.620,96 zł i dotyczą wypłaty zaległego wynagrodzenia na podstawie zawartych ugód dla pielęgniarek i położnych za okres VII.2022 – XII.2023.

Koszty finansowe zostały wykonane w 99,79%, tj. mniej niż planowano o 1.444,63 zł, z powodu niższych niż zaplanowano odsetek od zobowiązań pracowniczych.

Wynik finansowy

Jednostka zaplanowała w 2024 roku stratę netto w wysokości **-15.787.500,00 zł**, a osiągnęła stratę netto w wysokości **-17.681.101,55 zł**. Przyczyną uzyskania wyższej niż zakładano straty jest brak zapłaty za nadwykonania przez NFZ.

Szpital wystąpił do NFZ o zapłatę nadwykonań zrealizowanych w zakresie rehabilitacji osób niepełnosprawnych, AOS, programów lekowych, rehabilitacji i endoprotezoplastyki, co w przypadku zapłaty zmniejszyłoby stratę za 2024 rok o **2.468.302,25 zł**.

Środki na wydatki majątkowe

Środki na wydatki majątkowe zostały zaplanowane przez jednostkę w kwocie 9.222.412,00 zł, z czego dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego stanowić miały kwotę 5.900.000,00 zł. Środki na wydatki majątkowe zostały poniesione w kwocie 8.080.976,58 zł, tj. w 87,62% planu, z czego dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego stanowiły kwotę 5.855.700,27 zł, tj. 99,25% planu.

Nakłady na środki trwałe pokryte z dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego wyniosły 5.855.700,27 zł i dotyczyły następujących zadań:

1. "Realizacja zadania pn.: "Bezpieczny transport – bezpieczny Pacjent" – zakup ambulansu na potrzeby Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego w Piotrkowie Trybunalskim" w ramach budżetu obywatelskiego "ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok" w kwocie 500.000,00 zł,
2. „Zakup aparatu cyfrowego RTG wraz z adaptacją pomieszczeń (Samodzielny Szpital Wojewódzki im. Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim)” w kwocie 1.900.000,00 zł,
3. „Realizacja zadania pn.: ""Ćwicz serce na dachu, nasz Pacjencie - brachu!" - budowa sali gimnastycznej dla potrzeb Oddziału Rehabilitacji Kardiologicznej" w ramach budżetu obywatelskiego "ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2023 rok" w kwocie 500.000,00 zł,
4. „Modernizacja instalacji c.o., instalacji c.w.u., instalacji sprężonego powietrza w Samodzielnym Szpitalu Wojewódzkim im. Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim" w kwocie 1.205.221,68 zł,
5. „Modernizacja infrastruktury oraz zakup aparatury medycznej dla Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego im. Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim" w kwocie 550.000,00 zł,
6. „Zakup sprzętu medycznego dla Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego im. Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim" w kwocie 1.200.478,59 zł.

Nakłady pokryte ze **środków własnych** w wysokości **1.345.013,32 zł**, dotyczą zakupu środków trwałych, w tym:

1. Wkład własny do zakupu aparatu elektrochirurgicznego z wyposażeniem w wysokości **4.196,57 zł**,
2. Wkład własny do budowy windy zewnętrznej w budynku głównym w wysokości **8.760,13 zł**,
3. Wkład własny do przebudowy klatek schodowych w pawilonie B w wysokości **37.490,20 zł**,
4. Wkład własny do zakupu aparatu USG w wysokości **19.300,00 zł**,
5. Wkład własny do zakupu materaca grzewczego z jednostką sterującą w wysokości **10.254,92 zł**,
6. Wkład własny do zakupu Aparatu RTG wraz z wyposażeniem i adaptacją pomieszczeń w wysokości **376.610,00 zł**,

7. Wkład własny do zakupu Ambulansu sanitarnego Renault Master wraz z wyposażeniem (nosze główne i transporter) w wysokości **14.580,94 zł**,
8. Wkład własny do zakupu stołu trakcyjnego w wysokości **21.945,00 zł**,
9. Zakup Firewall FortiGate -2 szt. w wysokości **45.805,20 zł**,
10. Zakup Duplikatora Epson w wysokości **24.600,00 zł**,
11. Zakup zasilacza UPS w wysokości **19.803,00 zł**,
12. Zakup systemu chłodzenia w magazynie odpadów medycznych w wysokości **29.889,00 zł**,
13. Zakup wirówki laboratoryjnej MPW w wysokości **18.448,05 zł**,
14. Zakup perymetru komputerowego w wysokości **36.000,00 zł**,
15. Zakup lampy szczelinowej okulistycznej w wysokości **18.000,00 zł**,
16. Zakup mikrokoagulometru w wysokości **36.720,00 zł**,
17. Zakupu Samochodu Renault do przewozu krwi z wyposażeniem w wysokości **78.577,00 zł**,
18. Dostawa i montaż klimatyzatora (oddział kardiologiczny) w wysokości **16.236,00 zł**,
19. Aparat RTG z ramieniem C-BV Vectra w wysokości **250.000,00 zł**,
20. Pojazd wolnobieżny (mini traktor) w wysokości **38.203,00 zł**,
21. Montaż centrali ppoż z osprzętem w wysokości **20.295,00 zł**,
22. Myjnia endoskopowa CYW 501 w wysokości **74.520,00 zł**,
23. Wykonanie robót w rozdzielni niskiego napięcia stacji transformatorowej dla instalacji fotowoltaicznej w wysokości **24.354,00 zł**,
24. Przebudowa istniejącej nawierzchni oraz odwodnień liniowych przy SOR i dojścia do windy Budynku Głównego w wysokości **49.500,00 zł**,
25. Wykonanie programu funkcjonalno-użytkowego na potrzeby projektu pn. „Termomodernizacja Pawilonu C i D” w wysokości **10.455,00 zł**,
26. Wkład własny na realizację zadania pn. „Ćwicz serce na dachu, nasz Pacjencie –brachu” - budowa Sali gimnastycznej dla potrzeb Oddziału Rehabilitacji Kardiologicznej” w ramach Budżetu Obywatelskiego „ ŁÓDKIE NA PLUS” na 2023 rok” w wysokości **54.169,20 zł**,
27. Wkład własny na realizację zadania pn. „Modernizacja instalacji c.o., instalacji sprężonego powietrza w Samodzielnym Szpitalu Wojewódzkim im. Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim” w wysokości **1.826,16 zł**,
28. Wkład własny na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury oraz zakup aparatury medycznej dla Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego im. Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim” w wysokości **3.721,97 zł**,

29. Wkład własny na realizację zadania pn. „Zakup sprzętu medycznego dla Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego im. Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim” w wysokości **752,98 zł**.

Nakłady na środki trwałe otrzymane z **innych źródeł** wyniosły **880.262,99 zł** i dotyczyły następujących zadań:

1. Umowa z Ministerstwem Zdrowia 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 wysokości **597.294,00 zł**,
2. Środki z Fundacji Orlen (umowa darowizny) na realizację projektu pod nazwą: *„Zakup nowoczesnego aparatu USG dla potrzeb Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego im Mikołaja Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim”* w wysokości **240.500,00 zł**,
3. Dofinansowanie z PFRON na zakup stołu trakcyjnego w wysokości **21.944,99 zł**,
4. Środki z Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych Polski Zakład Ubezpieczeń Wzajemnych na realizację zadania prewencyjnego polegającego na zakupie materaca grzewczego z jednostką sterującą w wysokości **20.524,00 zł**.

Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	198 945 652,00	197 768 344,27	99,41%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	194 470 652,00	193 294 140,48	99,40%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	191 090 652,00	189 819 754,84	99,33%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	0,00	0,00	X
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	3 600 000,00	3 651 845,32	101,44%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-220 000,00	-177 459,68	80,66%
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	4 225 000,00	4 303 143,32	101,85%
2.1	Dotacje, w tym:	25 000,00	26 944,00	107,78%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	25 000,00	26 944,00	107,78%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	25 000,00	26 944,00	107,78%
2.1.3	Pozostałe dotacje	0,00	0,00	X
2.2	Inne przychody operacyjne	4 200 000,00	4 276 199,32	101,81%
3.	Przychody finansowe	250 000,00	171 060,47	68,42%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	218 185 000,00	222 757 718,21	102,10%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	217 540 000,00	217 845 835,84	100,14%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	109 800 000,00	109 954 027,26	100,14%
-	wynagrodzenia	94 000 000,00	93 900 221,46	99,89%
-	składki od wynagrodzeń	15 800 000,00	16 053 805,80	101,61%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	97 740 000,00	97 866 323,14	100,13%
-	materiały i energia	35 500 000,00	35 651 784,27	100,43%
-	usługi obce	62 240 000,00	62 214 538,87	99,96%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	10 000 000,00	10 025 485,44	100,25%
-	amortyzacja	5 440 000,00	5 478 076,01	100,70%
-	podatki i opłaty	1 760 000,00	1 766 795,69	100,39%
-	inne	2 800 000,00	2 780 613,74	99,31%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	400 000,00	3 987 016,99	996,75%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	245 000,00	924 865,38	377,50%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	245 000,00	259 260,82	105,82%
III.	WYNIK BRUTTO	-19 239 348,00	-24 989 373,94	129,89%
IV.	WYNIK NETTO	-19 332 948,00	-25 083 500,94	129,74%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	8 164 276,68	8 410 491,77	103,02%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	8 157 632,16	8 050 761,61	98,69%

Informacja uzupełniająca:

1. Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 21.794.347,62 zł,
- w tym wymagalne: 159.091,44 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 22.286.934,26 zł,
- w tym wymagalne: 58.052,13 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 30.921.868,26 zł,
- w tym wymagalne: 0,00 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 50.887.531,89 zł,
- w tym wymagalne 9.037.172,77 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 866.995,34 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 907.545,29 zł.

4. Stan zatrudnienia w etatach (wg średniorocznego zatrudnienia) wyniósł 683,29.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi zaplanowane przychody na 2024 rok zrealizował w **99,41%**, tj. w kwocie **197.768.344,27 zł**. Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów kształtuje się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 193.294.140,48 zł, tj. w 99,40%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 4.303.143,32 zł, tj. w 101,85%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 171.060,47 zł, tj. w 68,42%.

Przychody z prowadzonej działalności wykonano w 99,40%, tj. w kwocie niższej od planowanej o 1.176.511,52 zł. Należy zaznaczyć, iż głównym składnikiem powyższej pozycji są *Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia*, które zostały wykonane w **99,33%**, tj. w kwocie o 1.270.897,16 zł niższej niż planowano. Na nadwykonanie

tej pozycji wpływ miało przede wszystkim założenie w planie uregulowania przez NFZ wykonanych ponadlimitowych świadczeń medycznych, które dotyczyły realizacji programów lekowych oraz leczenia z zakresu chemioterapii. Na dzień sporządzenia wykonania planu do zapłaty z tego tytułu pozostała kwota 3.506.462,00 zł.

Na wyższe wykonanie planu o 1,44% (tj. o kwotę 51.845,32 zł) *Pozostałych przychodów netto ze sprzedaży* wpływ miały otrzymane w 2024 roku środki z tytułu zatrudnienia rezydentów.

Pozycja *Zmiana stanu produktów* wykonana została w wartości ujemnej wynoszącej -177.459,68 zł (tj. w 80,66% planu) i dotyczyła rozliczeń międzyokresowych kosztów m.in. opłat środowiskowych, prenumerat i ubezpieczeń majątkowych.

Pozostałe przychody operacyjne wykonane zostały w 101,85%, tj. w kwocie o 78.143,32 zł wyższej niż założono w planie na rok 2024, na co wpływ miały *Inne przychody operacyjne*, w tym głównie wyższe od zaplanowanych zwroty składek ZUS od świadczonych usług zabezpieczenia opieki pielęgniarstwa oraz wyższa od zaplanowanej kwota odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych z dotacji.

Na pozycję *Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego*, wykonane w łącznej kwocie 26.944,00 zł, składają się:

- dotacja na wydatki bieżące z budżetu Województwa Łódzkiego na realizację zadania pn.: „*Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne*” w kwocie **25.000,00 zł**,
- dotacja na wydatki bieżące z budżetu Województwa Łódzkiego na realizację zadania pn.: „*Przebudowa i rozbudowa Przychodni Chorób Płuc i Alergii Układu Oddechowego w Zgierzu przy ul. Długiej 56 (Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej - Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi)*” w kwocie **1.944,00 zł** (pozostała część dotacji w kwocie 5.523.751,00 zł została zakwalifikowana przez jednostkę do wydatków majątkowych).

Na dzień 31.12.2024 roku wartość równoległa do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych sfinansowanych z dotacji wyniosła 3.442.885,05 zł.

Niewykonaniem planu o kwotę 78.939,53 zł wykazała się pozycja *Przychody finansowe*, na co głównie wpływ miało uzyskanie niższych niż zaplanowano odsetek

od środków pieniężnych na lokatach bankowych oraz niższej od założonej w planie wartości rozwiązanej rezerwy na odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań za 2022 rok.

Koszty

Jednostka zrealizowała planowane koszty na rok 2024 w **102,10%**, tj. w kwocie **222.757.718,21 zł**.

Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów kształtuje się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 217.845.835,84 zł, tj. w 100,14%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 3.987.016,99 zł, tj. w 996,75%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 924.865,38 zł, tj. w 377,50%.

Wszystkie główne grupy kosztów charakteryzowały się nadwykonaniem, zaś najwyższym wykonaniem wykazały się *Pozostałe koszty działalności operacyjnej*, które zostały zrealizowane w 996,75%, tj. w kwocie o 3.587.016,99 zł wyższej niż została założona w planie na rok 2024. Na nadwykonanie tej pozycji kosztów największy wpływ miało utworzenie rezerwy w związku ze złożeniem przez pielęgniarki do sądu pozwów o odszkodowanie za naruszenie zasad równego traktowania w zatrudnieniu w kwocie 3.578.950,38 złotych. Ponadto wpływ na przekroczenie planu miały koszty zlikwidowanych kombinezonów otrzymanych w związku z koronawirusem, które uległy przeterminowaniu, a także straty w lekach cytostatycznych. Leki te należy zużywać natychmiast po otwarciu, jeśli nie zostaną zużyte mają bardzo krótki okres przechowywania. Są przygotowywane dla konkretnego pacjenta, któremu ze względu na stan zdrowia nie zawsze mogą być podane. W przypadku ich niewykorzystania w terminie, przekazywane są do utylizacji.

Koszty finansowe zostały wykonane w 377,50%, tj. w kwocie o 679.865,38 zł wyższej niż założono w planie na rok 2024. Nadwykonanie tej pozycji kosztów wynika przede wszystkim z ujęcia w planie niższej rezerwy na odsetki od zobowiązań za 2024 rok oraz utworzenia rezerwy na odsetki w kwocie 226.369,43 złotych w związku ze

złożeniem do sądu pozwów przez pielęgniarki o odszkodowanie za naruszenie zasad równego traktowania w zatrudnieniu.

Koszty działalności operacyjnej zostały wykonane o kwotę 305.835,84 zł wyższą niż założono w planie na rok 2024.

Pozycje *Kosztów działalności operacyjnej*, które wykonane zostały powyżej założonego planu to:

- *Składki od wynagrodzeń* – nadwykonanie o 1,61%, tj. o kwotę 253.805,80 zł, głównie ze względu na zaplanowanie niższej kwoty składek (rotacja w zatrudnieniu, składki na Fundusz Pracy odprowadzane m.in. w zależności od wieku, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych odprowadzane od zatrudnionych pracujących w szczególnych warunkach).
- *Materiały i energia* – nadwykonanie o 0,43%, tj. o kwotę 151.784,27 zł, głównie z powodu zwiększonego zużycia leków w związku z realizacją programów lekowych udzielonych pacjentom z nowotworami układu oddechowego.
- *Amortyzacja* – nadwykonanie o 0,70%, tj. o kwotę 38.076,01 zł, ze względu na realizację większej liczby zadań inwestycyjnych niż zaplanowano.
- *Podatki i opłaty* – nadwykonanie o 0,39%, tj. o kwotę 6.795,69 zł z uwagi na zaplanowanie niższej kwoty podatku VAT niepodlegającego odliczeniu.

Niewykonanie wykazano w następujących pozycjach:

- *Wynagrodzenia* – niewykonanie o 0,11%, tj. o kwotę 99.778,54 zł, ze względu na zwiększoną absencję chorobową pracowników.
- *Usługi obce* – niewykonanie o 0,04%, tj. o kwotę 25.461,13 zł, co spowodowane było przede wszystkim niższym wykonaniem kosztów z tytułu umów kontraktowych zawartych z pielęgniarkami niż zaplanowano.
- *Inne koszty* – niewykonanie o 0,69%, tj. o kwotę 19.386,26 zł, na które głównie wpływ miała realizacja mniejszej liczby szkoleń niż ujęto w planie.

Wynik finansowy

Jednostka planowała na koniec roku obrotowego poniesienie straty finansowej brutto w wysokości -19.239.348,00 zł oraz straty finansowej netto w wysokości -19.332.948,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2024 roku poniesiono stratę brutto na poziomie -24.989.373,94 zł oraz stratę netto w wysokości **-25.083.500,94 zł**.

Na powyższą sytuację wpłynęło niewykonanie planowanych przychodów, ale przede wszystkim przekroczenie planowanych kosztów, w tym m.in.: wzrost kosztów operacyjnych spowodowany znacznym wzrostem cen materiałów, energii i usług obcych ponad poziom inflacji oraz obligatoryjnym wzrostem wynagrodzeń pracowników. Ponadto, w 2024 roku utworzono rezerwę w związku ze złożeniem do sądu pozwów przez pielęgniarki o odszkodowanie za naruszenie zasad równego traktowania w zatrudnieniu. Łączna kwota rezerwy wyniosła 3.805.319,81 złotych.

Jednocześnie, należy wskazać, iż w latach 2023-2024 zawarto umowę z NFZ na wypłatę dodatkowych środków zgodnie z §3b i §3ba rozporządzenia Ministra Zdrowia z 14 maja 2024 roku, zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w kwocie 33.647.726,00 złotych. Rozliczono nadwykonania w wysokości 9.652.893,35 złotych, do spłaty pozostaje kwota 23.994.832,65 złotych. Ewentualna konieczność rozliczenia i zwrotu dodatkowych środków może skutkować dalszym pogorszeniem płynności finansowej.

Środki na wydatki majątkowe

Środki na wydatki majątkowe w 2024 roku zaplanowano w wysokości 8.164.276,68 zł, w tym kwota 8.157.632,16 zł stanowiła dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego. Realizacja planu za 2024 rok wyniosła **8.410.491,77 zł**, tj. 103,02% (w tym dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego stanowiły kwotę 8.050.761,61 zł, tj. 98,69% planu).

W 2024 roku poniesiono następujące wydatki majątkowe:

- „Przebudowa i rozbudowa Przychodni Chorób Płuc i Alergii Układu Oddechowego w Zgierzu przy ul. Długiej 56 (Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej - Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi)”. W 2024 roku wydatkowano ze środków dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach wydatków majątkowych kwotę **5.523.751,00 zł** (pozostałą część dotacji w kwocie 1.944,00 zł ujęto jako wydatki bieżące) oraz ze środków własnych kwotę 141.069,49 zł.
- „Wymiana dwóch dźwigów szpitalnych w Pawilonie B w Specjalistycznym Szpitalu Gruźlicy, Chorób Płuc i Rehabilitacji w Tuszynie (Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej - Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi)”. W 2024 roku wydatkowano ze środków dotacji z budżetu

Województwa Łódzkiego w ramach wydatków majątkowych kwotę **587.448,00 zł.**

- „Wymiana automatyki w rozdzielni NN w Wojewódzkim Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi”. W 2024 roku wydatkowano ze środków dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach wydatków majątkowych kwotę **87.988,05 zł.**
- „Zakup aparatów EKG i materacy przeciwoleżynowych na oddziały WZZOZCLChPiR w Łodzi (Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej - Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi)”. W 2024 roku wydatkowano ze środków dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach wydatków majątkowych kwotę **102.503,40 zł** oraz ze środków własnych kwotę 1.020,00 zł.
- „Zakup aparatu ultrasonograficznego niezbędnego do przeprowadzenia diagnostyki chorób serca i układu krążenia (Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi)”. W 2024 roku wydatkowano środki z budżetu Województwa Łódzkiego ze środków z Budżetu Państwa w ramach wydatków majątkowych kwotę **400.000,00 zł.**
- „Dofinansowanie zakupu aparatu ultrasonograficznego niezbędnego do przeprowadzenia diagnostyki chorób serca i układu krążenia (Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej - Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi)”. W 2024 roku wydatkowano ze środków dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach wydatków majątkowych kwotę **100.000,00 zł.**

Na powyższe zadania dotyczące zakupu aparatu ultrasonograficznego przeznaczono także środki własne w wysokości 3.985,24 zł.

- „Poprawa bezpieczeństwa pożarowego poprzez rozbudowę systemu sygnalizacji pożaru w szpitalu przy ul. Okólnej (Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi)”. W 2024 roku wydatkowano ze środków dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach wydatków majątkowych kwotę **851.438,20 zł.**
- „Zakup aparatu elektrochirurgicznego dla Wojewódzkiego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi”. W 2024 roku wydatkowano ze środków dotacji z budżetu Województwa

Łódzkiego w ramach wydatków majątkowych kwotę **45.000,00 zł** oraz środki własne w kwocie 6.644,52 zł.

- „Zakup łóżek szpitalnych wraz z wyposażeniem dla oddziałów szpitalnych WZZOZ CLChPiR w Łodzi (Wojewódzki Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej - Centrum Leczenia Chorób Płuc i Rehabilitacji w Łodzi)”. W 2024 roku wydatkowano ze środków dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach wydatków majątkowych kwotę **352.632,96 zł**.
- Montaż i uruchomienie klimatyzatorów ze środków Funduszu Prewencyjnego TUW PZUW na kwotę 19.108,88 zł oraz ze środków własnych w wysokości 691,12 zł.

Ponadto, ze środków własnych dokonano zakupów na łączną kwotę **187.210,91 zł**, w tym:

- wózek bemaowy – na kwotę 11.685,00 zł;
- fotel do chemioterapii – na kwotę 23.058,00 zł;
- szlaban – na kwotę 7.500,00 zł;
- materace przeciwoleżynowe (2 szt.) – na kwotę 12.068,01 zł;
- optyka HOPKINS (2 szt.) – na kwotę 16.596,32 zł;
- chłodziarka medyczna – na kwotę 3.730,18 zł;
- wózek oddziałowy wielofunkcyjny – na kwotę 3.623,40 zł;
- montaż i uruchomienie klimatyzatorów – na kwotę 13.300,00 zł;
- pompa Magna 3 obieg C.O. – na kwotę 5.137,00 zł;
- rurociągowy system do gazów medycznych i próżni – na kwotę 32.875,20 zł;
- licencje – formularzowa dokumentacja medyczna AMMS (2 szt.) – na kwotę 57.637,80 zł.

Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	318 111 000,00	321 285 015,29	101,00%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	305 021 000,00	306 977 632,99	100,64%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	266 841 000,00	269 002 462,49	100,81%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	0,00	0,00	X
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	39 180 000,00	38 987 322,50	99,51%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 000 000,00	-1 012 152,00	101,22%
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	13 070 000,00	14 266 900,21	109,16%
2.1	Dotacje, w tym:	70 000,00	86 705,99	123,87%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	17 500,00	34 017,21	194,38%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	17 500,00	34 017,21	194,38%
2.1.3	Pozostałe dotacje	52 500,00	52 688,78	100,36%
2.2	Inne przychody operacyjne	13 000 000,00	14 180 194,22	109,08%
3.	Przychody finansowe	20 000,00	40 482,09	202,41%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	326 385 000,00	326 493 460,76	100,03%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	322 935 000,00	323 045 308,14	100,03%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	139 520 000,00	139 400 457,43	99,91%
-	wynagrodzenia	119 000 000,00	118 964 569,24	99,97%
-	składki od wynagrodzeń	20 520 000,00	20 435 888,19	99,59%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	172 330 000,00	172 562 372,94	100,13%
-	materiały i energia	122 630 000,00	122 574 274,30	99,95%
-	usługi obce	49 700 000,00	49 988 098,64	100,58%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	11 085 000,00	11 082 477,77	99,98%
-	amortyzacja	6 550 000,00	6 554 955,09	100,08%
-	podatki i opłaty	1 535 000,00	1 532 037,55	99,81%
-	inne	3 000 000,00	2 995 485,13	99,85%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	1 850 000,00	1 877 209,73	101,47%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	1 600 000,00	1 570 942,89	98,18%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	1 380 000,00	1 195 089,09	86,60%
III.	WYNIK BRUTTO	-8 274 000,00	-5 208 445,47	62,95%
IV.	WYNIK NETTO	-8 367 800,00	-5 301 251,47	63,35%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	18 544 000,00	10 485 875,90	56,55%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	8 764 360,00	8 079 456,65	92,19%

Informacja uzupełniająca:

Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 r. wyniósł 19.379.242,94 zł,
- w tym wymagalne: 117.732,32 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniósł 12.008.750,00 zł,
- w tym wymagalne: 209.464,20 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 r. wyniósł 66.529.396,08 zł,
- w tym wymagalne: 3.735.979,47 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniósł 68.402.023,80 zł,
- w tym wymagalne: 8.991.881,13 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 r. wyniósł 604.650,35 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniósł 2.085.373,08 zł.

4. Stan zatrudnienia w etatach na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniósł 776,59.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. dr. Wł. Biegańskiego w Łodzi wykonał planowane przychody w 2024 r. w kwocie **321.285.015,29 zł**, tj. w **101,00%**.

Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów kształtuje się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 306.977.632,99 zł, tj. w 100,64%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 14.266.900,21 zł, tj. w 109,16%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 40.482,09 zł, tj. w 202,41%.

Przychody z prowadzonej działalności zostały wykazane w wysokości 306.977.632,99 zł, tj. w 100,64% (w kwocie wyższej od zaplanowanej o 1.956.632,99 zł). Zawierają przede wszystkim *Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia*, które zostały wykonane w 100,81%, tj. w kwocie wyższej od założonej w planie finansowym o 2.161.462,49 zł. Wykonanie tej pozycji wyniosło 269.002.462,49 zł i obejmowało:

- ryczałt na świadczenia medyczne w wysokości 157.916.898,97 zł;
- świadczenia wykonywane w ramach umów kontraktowych poza ryczałtem (KOS - kompleksowa opieka po zawale mięśnia sercowego, kardiologia - hospitalizacje, rehabilitacja kardiologiczna, świadczenie wysokospecjalistyczne, badania endoskopowe i tomografii komputerowej) w wysokości 39.220.351,74 zł;
- kontrakt w poradniach specjalistycznych w wysokości 14.538.551,03 zł;
- kontrakt w Izbach Przyjęć w wysokości 6.176.294,94 zł;
- świadczenia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej w wysokości 2.641.952,58 zł;
- programy lekowe w wysokości 43.851.259,88 zł;
- świadczenia wykonane ponad limit z NFZ (głównie świadczenia wysokospecjalistyczne kardiochirurgiczne, programy lekowe) w wysokości 4.981.908,41 zł;
- korekty z lat ubiegłych – minus 324.755,06 zł.

Wysokie wykonanie umów z NFZ wynika ze wzrostu zapotrzebowania na świadczenia zdrowotne w zakresie poradni specjalistycznych (dermatologicznej, zakaźnej i kardiologicznej), oddziałów dermatologicznych dla dorosłych i dzieci jak i większej liczby pacjentów zgłaszających się do udziału w programach lekowych.

Ponadto w ramach *Przychodów z prowadzonej działalności* można wyróżnić *Pozostałe przychody netto ze sprzedaży*, które zostały zrealizowane w 99,51%, tj. w kwocie 38.987.322,50 zł, na które składały się:

- przychody z badań klinicznych w wysokości 1.325.457,68 zł;
- przychody poza kontraktowe medyczne – instytucje (SPZOZ, ZOZ) w wysokości 830.818,64 zł;
- przychody z tytułu odpłatnych świadczeń udzielanych osobom fizycznym (np.: badania laboratoryjne) w wysokości 1.410.872,15 zł;
- przychody z tytułu otrzymania z Krajowego Centrum ds. AIDS leków antyretrowirusowych dla pacjentów chorych na HIV w wysokości 25.982.329,20 zł;
- przychody z Ministerstwa Zdrowia (dotyczy etatów rezydentów) w wysokości 9.130.085,92 zł;
- szkolenia specjalizacyjne lekarzy w wysokości 307.758,91 zł.

Niewielkie niewykonanie planu wynika z niższego uzyskania przychodów z tytułu rezydentów (zwolnienia lekarskie lekarzy rezydentów) oraz przychodów z tyt.

odpłatnych świadczeń udzielanych osobom fizycznym (wykonano mniejszą ilość badań laboratoryjnych niż zakładano). Powyższe jest trudne do przewidzenia na etapie planowania.

Zmiana stanu produktów w planie została przewidziana w ujemnej wartości na poziomie -1.000.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła jednak -1.012.152,00 zł, tj. 101,22% i stanowi równowartość kosztów nie zakończonych procedur medycznych oraz rezerwę na świadczenia pracownicze.

Nadwykonaniem odznaczyły się również *Pozostałe przychody operacyjne*, które zostały wykonane na poziomie 109,16%, tj. o kwotę 1.196.900,21 zł wyższą od poziomu założonego w planie. Wyższe wykonanie planu wynika głównie z wyższych rozchodów materiałów medycznych otrzymanych nieodpłatnie (środków ochrony osobistej np.; rękawiczek, maseczek), nie wpływa to na wynik, z uwagi na równoległe ujęcie w kosztach Szpitala.

Ponadto, w ramach *Pozostałych przychodów operacyjnych* w pozycji 2.1. *Dotacje* zaewidencjonowano przychody w łącznej wysokości 86.705,99 zł z tytułu:

- dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego na realizację zadania pn.: „*Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne*” – w wysokości **17.500,00 zł**;
- dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego na realizację zadania pn.: „*Zakup sprzętu i aparatury medycznej dla Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi*” - na dzień 31.12.2024 roku Szpital w swoich księgach rachunkowych ujął kwotę **16.517,21 zł** w ramach wydatków bieżących (pozostała część dotacji w kwocie 205.261,10 zł została zakwalifikowana przez jednostkę do wydatków majątkowych);
- refundacji wydatków bieżących z RPO WŁ na lata 2014 - 2020 z tytułu realizacji projektu: „*Utworzenie Pododdziału Geriatrii na bazie Oddziału Chorób Wewnętrznych jako element poprawy jakości usług medycznych dla osób starszych w WSSz im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi*” – w wysokości 4.727,75 zł;
- refundacji wydatków bieżących z RPO WŁ na lata 2014 - 2020 z tytułu realizacji projektu: „*Zapewnienie kompleksowego świadczenia usług medycznych w zakresie chorób układu krążenia – modernizacja oddziału kardiologii w WSSz im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi*” – w wysokości 40.804,40 zł;

- dofinansowanie przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych projektu: „*Poprawa bezpieczeństwa i higieny pracy na terenie WSSz. im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi*” – w wysokości 7.156,63 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. wykazano przychody z tytułu pokrycia amortyzacji od środków trwałych sfinansowanych z dotacji w wysokości 5.297.088,98 zł.

Przychody finansowe zrealizowane na poziomie 202,41% założonego planu, tj. w kwocie o 20.482,09 zł wyższej, niż zostało to założone w planie finansowym na rok 2024. Nadwykonanie wynika z wyższej wartości odsetek od należności niż założono w planie, ponadto ujęto odsetki z rozwiązanej rezerwy na sprawę sądową zgodnie z opinią radcy prawnego (wypłatę przejmują ubezpieczyciel).

Koszty

Planowane koszty na rok 2024 Szpital zrealizował w **100,03%**, tj. w kwocie **326.493.460,76 zł**. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów kształtuje się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 323.045.308,14 zł, tj. w 100,03%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 1.877.209,73 zł, tj. w 101,47%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 1.570.942,89 zł, tj. w 98,18%.

Głównymi kosztami jednostki są *Koszty działalności operacyjnej*, które zostały wykonane w kwocie 323.045,308,14 zł, co stanowi 100,03% wykonania planu, w tym:

1. *Wynagrodzenia i składki od nich naliczane* zostały wykonane w wysokości 139.400.457,43 zł, co stanowi 99,91% wykonania planu, z tego:
 - *Wynagrodzenia* wyniosły 118.964.569,24 zł, co stanowi 99,97% wykonania planu,
 - *Składki od wynagrodzeń* wyniosły 20.435.888,19 zł, co stanowi 99,59% wykonania planu.
2. *Zakup towarów i usług* zrealizowano w wysokości 172.562.372,94 zł, co stanowi wykonanie planu na poziomie 100,13%, w tym:
 - *Materiały i energia* w wysokości 122.574.274,30 zł, co stanowi wykonanie w 99,95%. Koszty zużycia *materiałów* stanowiły kwotę 118.213.462,89 zł, tj. 99,89% założonego planu. Niewielkie niewykonanie wynika z mniejszego zużycia planowanych materiałów do remontu i konserwacji budynków.

Zużycie *energii* ogółem wyniosło 4.360.811,41 zł, co stanowiło wykonanie planu na poziomie 101,65%. Przekroczenie planu wynika z wyższego zużycia energii elektrycznej oraz wody niż założono w planie.

- *Usługi obce* wykonano w wysokości 49.988.098,64 zł, co stanowi 100,58% wykonania planu. Wyższe wykonanie wystąpiło w usługach kontraktowych, co wynika głównie z rosnących stawek godzinowych pielęgniarek i lekarzy w regionie łódzkim. Dla zachowania ciągłości realizacji świadczeń medycznych Szpital zmuszony został podnosić stawki godzinowe pracowników medycznych.

3. *Pozostałe koszty* zrealizowano w wysokości 11.082.477,77 zł, co stanowi wykonanie w 99,98% planu, z tego poniesiono następujące koszty:

- *Amortyzacja* w wysokości 6.554.955,09 zł, co stanowi 100,08%.
- *Podatki i opłaty* (podatek od nieruchomości, PFRON, opłaty sądowe i środowiskowe) w wysokości 1.532.037,55 zł, co stanowi 99,81% wykonania planu.
- *Inne* (ubezpieczenia majątkowe, odpowiedzialności cywilnej, delegacje służbowe, inne świadczenia na rzecz pracowników np. PPK) w wysokości 2.995.485,13 zł, co stanowi 99,85% wykonania planu.

Niewykonanie planu miało miejsce w pozycjach zmiennych trudnych do zaplanowania, takich jak wyliczenie opłaty PFRON, czy wysokość Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK).

Pozostałe koszty działalności operacyjnej zostały wykonane w wysokości 1.877.209,73 zł, co stanowiło wykonanie w 101,47%, tj. o kwotę 27.209,73 zł wyższą, niż zakładano w planie na rok 2024. Nadwykonanie wynika z wyższej wartości niż zakładano rekompensat za opóźnienie w transakcjach handlowych wystawianych przez kontrahentów (40 euro). Szpital w związku z zapotrzebowaniem ma wypracowane nadwykonania, za które NFZ płaci po zakończonym okresie rozliczeniowym, co generuje zobowiązania Szpitala wobec dostawców. Pomimo negocjacji zdarzają się kontrahenci obciążający Szpital rekompensatami za opóźnienie w transakcjach handlowych.

Wśród głównych grup kosztowych są również *Koszty finansowe* wykonane w kwocie 1.570.942,89 zł, tj. 98,18%, czyli mniej niż zakładano w planie finansowym o 29.057,11 zł. Niewykonanie wynika głównie z założonych wyższych wartości odsetek od nieterminowych płatności, niż faktycznie zostały naliczone przez kontrahentów.

Wynik finansowy

Szpital w planie rocznym zakładał poniesienie straty brutto w kwocie -8.274.000,00 zł oraz netto w wysokości -8.367.800,00 zł, natomiast na dzień 31 grudnia 2024 r. strata brutto wyniosła -5.208.445,47 zł, zaś strata netto **-5.301.251,47 zł**.

Uzyskanie niższej od zakładanej straty netto wynikało głównie z wyższego wykonania świadczeń medycznych niż prognozowano. W przychodach ujęto wysokości nadwykonanych świadczeń nielimitowanych oraz programów lekowych w łącznej wysokości 4.981.908,41 zł, które to NFZ płaci po zakończonym okresie rozliczeniowym. Szpital wypracował również nadwykonania limitowane w zakresie wysokospecjalistyki (Kardiologia i Kardiochirurgia) oraz rehabilitacji kardiologicznej i gastroenterologii w łącznej wysokości 3.467.082,64 zł, których to nie ujęto w przychodach 2024 roku z uwagi na ryzyko niepełnej zapłaty i w późniejszym terminie. Pomimo posiadanego zaplecza medycznego oraz wykwalifikowanego personelu oraz wielokrotnego wnioskowania o zwiększenie wartości umów na świadczenia specjalistyczne Szpital nie uzyskuje zwiększenia umowy, co wpływa na osiągnięcie ujemnego wyniku finansowego.

Poniesiona strata wynika również z rosnących cen materiałów i energii nieproporcjonalnie do wzrostu wyceny świadczeń realizowanych w ramach umów z NFZ. Duży wpływ na wynik ma również wzrost wynagrodzeń w służbie zdrowie. W ostatnim okresie Szpital zaobserwował znaczny wzrost stawek godzinowych pielęgniarek i lekarzy w regionie łódzkim. Dla zachowania ciągłości realizacji świadczeń medycznych Szpital zmuszony został również podnosić stawki godzinowe pracowników medycznych.

Środki na wydatki majątkowe

Plan na 2024 rok zakładał środki na wydatki majątkowe w wysokości 18.544.000,00 zł (w tym w ramach dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 8.764.360,00 zł), natomiast Szpital w 2024 r. poniósł nakłady na aktywa trwałe w kwocie **10.485.875,90 zł**, co stanowiło wykonanie planu w 56,55%. Kwota **8.079.456,65 zł** stanowiła dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego (wykonanie planu w **92,19%**).

W 2024 roku jednostka zrealizowała następujące inwestycje:

- „Wymiana angiokardiografu w Pracowni Hemodynamiki Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi” – w łącznej kwocie **5.527.589,17 zł**, w tym:
 - środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 5.374.711,19 zł,
 - środki własne Szpitala w kwocie 152.877,98 zł.
- „Dofinansowanie wykonania robót budowlanych - polegających na przebudowie i rozbudowie pawilonu G WSSZ im. dr. Wł. Biegańskiego w Łodzi o szyb windowy i modernizację istniejącej windy wewnętrznej, na nieruchomości położonej w Łodzi przy ul. gen. K. Kniaziewicza 1/5” – w łącznej kwocie **1.465.889,40 zł**, w tym:
 - środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 746.523,80 zł,
 - środki własne Szpitala w kwocie 45.928,20 zł,
 - środki z PFRON w kwocie 673.437,40 zł.
- „Zakup sprzętu i aparatury medycznej dla Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi” – w łącznej kwocie **209.450,10 zł**, w tym:
 - środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 205.261,10 zł (pozostałą część dotacji w kwocie 16.517,21 zł ujęto jako wydatki bieżące),
 - środki własne Szpitala w kwocie 4.189,00 zł,
- „Wykonanie zadaszenia podjazdu dla karetek przy izbie przyjęć dermatologicznej wraz z modernizacją dermatologicznej izby przyjęć w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi” – w łącznej kwocie **858.439,17 zł**, w tym:
 - środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 781.831,17 zł,
 - środki własne Szpitala w kwocie 76.608,00 zł,
- „Zakup ultrasonografu dla potrzeb Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi” – w łącznej kwocie **334.800,00 zł**, w tym:
 - środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 328.104,00 zł,
 - środki własne Szpitala w kwocie 6.696,00 zł.
- „Zakup myjni do sond przezprzełykowych dla potrzeb Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi” – w łącznej kwocie **140.944,28 zł**, w tym:
 - środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 138.125,39 zł,
 - środki własne Szpitala w kwocie 2.818,89 zł.

- „Doposażenie oddziałów szpitalnych w niezbędny sprzęt i aparaturę medyczną (Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi)” – w łącznej kwocie **586.116,62 zł**, w tym:
 - środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 504.900,00 zł,
 - środki własne Szpitala w kwocie 81.216,62 zł.
- Opracowanie dokumentacji elektrycznej w zakresie ochrony p.poż. oraz roboty budowlane elektryczne w Pawilonie B – środki własne Szpitala w kwocie **63.960,00 zł**.
- Opracowanie dokumentacji w ramach rozwoju i modernizacji infrastruktury w zakresie diagnostyki i leczenia chorób onkologicznych – środki własne Szpitala w kwocie **43.050,00 zł**.
- Zakupy w ramach umowy dotacji zawartej z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych z przeznaczeniem na realizację projektu pod tytułem: „Poprawa bezpieczeństwa i higieny pracy na terenie WSSz. im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi” – w łącznej kwocie **26.045,37 zł**, w tym:
 - środki z ZUS w kwocie 20.257,24 zł,
 - środki własne Szpitala w kwocie 5.788,13 zł.
- Zakup latarni zewnętrznych z wyposażeniem ze środków własnych Szpitala oraz ze środków z umowy dotacji zawartej z Powszechnym Zakładem Ubezpieczeń S.A.– w łącznej kwocie **32.457,09 zł**, w tym:
 - środki z PZU S.A. w kwocie 26.014,00 zł,
 - środki własne Szpitala w kwocie 6.443,09 zł.
- Zakupy w ramach umowy ze Skarbem Państwa – Ministrem Zdrowia na realizację zadania pn. „Poprawa dostępu do szpitalnej diagnostyki i leczenia chorób sercowo-naczyniowych poprzez dofinansowanie zakupu echokardiografu” – w łącznej kwocie **600.813,00 zł**, w tym:
 - środki z budżetu Skarbu Państwa w kwocie 598.968,00 zł,
 - środki własne Szpitala w kwocie 1.845,00 zł.

Ponadto ze środków własnych Szpitala zakupiono środki trwałe w łącznej wysokości **596.321,70 zł**, w tym między innymi na: automatyczny system parkingowy (299.740,00 zł), klimatyzatory (94.587,00 zł), parawany sufitowe (53.136,00 zł) oraz zbiornik buforowy (46.740,00 zł).

Jednocześnie, Szpital otrzymał od Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w ramach darowizny ultrasonograf o wartości 185.917,31 zł oraz komorę laminarną o wartości 34.500,00 zł.

Wojewódzki Szpital Zespolony im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	153 714 000,00	148 983 132,00	96,92%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	142 902 000,00	137 996 215,50	96,57%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	136 980 000,00	131 295 496,59	95,85%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	0,00	0,00	X
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	5 922 000,00	6 700 718,91	113,15%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	X
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	10 746 000,00	10 696 148,65	99,54%
2.1	Dotacje, w tym:	91 000,00	80 937,80	88,94%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa			X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	91 000,00	80 937,80	88,94%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	91 000,00	80 937,80	88,94%
2.1.3	Pozostałe dotacje			X
2.2	Inne przychody operacyjne	10 655 000,00	10 615 210,85	99,63%
3.	Przychody finansowe	66 000,00	290 767,85	440,56%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	165 865 000,00	163 579 762,95	98,62%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	162 874 000,00	158 470 157,42	97,30%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	93 416 000,00	91 271 418,01	97,70%
-	wynagrodzenia	79 850 000,00	77 965 065,63	97,64%
-	składki od wynagrodzeń	13 566 000,00	13 306 352,38	98,09%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	62 602 000,00	60 169 387,19	96,11%
-	materiały i energia	22 753 000,00	21 040 257,49	92,47%
-	usługi obce	39 849 000,00	39 129 129,70	98,19%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	6 856 000,00	7 029 352,22	102,53%
-	amortyzacja	4 390 000,00	4 301 156,43	97,98%
-	podatki i opłaty	520 000,00	456 724,24	87,83%
-	inne	1 946 000,00	2 271 471,55	116,73%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	387 000,00	1 221 371,77	315,60%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	2 604 000,00	3 888 233,76	149,32%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	2 604 000,00	3 888 233,76	149,32%
III.	WYNIK BRUTTO	-12 151 000,00	-14 596 630,95	120,13%
IV.	WYNIK NETTO	-12 151 000,00	-14 596 630,95	120,13%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	3 700 000,00	3 358 682,42	90,78%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	3 073 000,00	2 703 161,49	87,96%

W 2024 roku zgodnie z :

- Uchwałą Nr VIII/105/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych, pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego oraz zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Łódzkiego na 2024 rok;
- Uchwałą Nr IX/113/24 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych oraz pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego,
częściowo pokryty został ujemny wynik finansowy za rok 2024 wynikający z zatwierdzonego sprawozdania Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach w kwocie 4.750.000,00 zł. Środki uzyskane z pokrycia Jednostka przeznaczyła na częściową spłatę zobowiązań.

Informacja uzupełniająca:

1. Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 7.712.155,53 zł,
- w tym wymagalne: 292.545,34 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 7.798.310,04 zł,
- w tym wymagalne: 285.748,87 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 56.145.020,34 zł,
- w tym wymagalne: 3.724.162,71 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 70.394.980,72 zł,
- w tym wymagalne: 14.486.428,89 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 2.495.522,48 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 6.161.002,01 zł.

4. Stan zatrudnienia w etatach na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 585,39.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Wojewódzki Szpital Zespolony im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach w 2024 roku zrealizował planowane przychody w 96,92%, tj. w kwocie 148.983.132,00 zł. Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów jednostki przedstawia się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 137.996.215,50 zł, tj. w 96,57%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 10.696.148,65 zł, tj. w 99,54%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 290.767,85 zł, tj. w 440,56%.

Przychody z prowadzonej działalności zostały wykonane w 96,57%, tj. w kwocie o 4.905.784,50 zł niższej niż założono w planie na rok 2024. Głównym źródłem przychodów jednostki są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia, które zostały wykonane w 95,85%, tj. w kwocie o 5.684.503,41 zł niższej niż planowano. Niewykonanie w tej grupie przychodów wystąpiło z uwagi na brak rozliczenia nadwykonań z Narodowym Funduszem Zdrowia. Jednocześnie wraz z możliwością wystawiania faktur za nadwykonania, przychody te zostaną doksiegowane do roku 2024. Nierozliczone nadwykonanie przychodów z NFZ za 2024 r. na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania stanowiły kwotę 3.199.036,53 zł.

Pozycją w tej grupie przychodów wykonaną ponad plan są *Pozostałe przychody netto ze sprzedaży*, które Szpital zrealizował w 113,15%, tj. w kwocie 6.700.718,91 zł.

Na pozostałe przychody netto ze sprzedaży składają się:

1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym:
 - indywidualne wykonane w wysokości 269.946,84 zł, tj. w 101,48% (plan 266.000,00 zł),
 - instytucjonalne wykonane w wysokości 1.876.932,80 zł, tj. w 88,95% (plan 2.110.000,00 zł), w tym przychody otrzymane z budżetu Województwa Łódzkiego na realizację zadania z zakresu medycyny pracy pod nazwą:
 - „Wykonywanie badań lekarskich kandydatów do szkół ponadpodstawowych lub wyższych i na kwalifikacyjne kursy zawodowe, uczniów i słuchaczy tych

szkół, studentów, doktorantów oraz słuchaczy kwalifikacyjnych kursów zawodowych z terenu województwa łódzkiego, którzy w trakcie praktycznej nauki zawodu, stażu uczniowskiego lub kształcenia są narażeni na działanie czynników szkodliwych, uciążliwych lub niebezpiecznych dla zdrowia” w kwocie 47.500,00 zł,

Niższa realizacja przychodów w tej grupie wynika z przyjęcia mniejszej ilości pacjentów niż zakładano.

2. Przychody przekazane przez Ministerstwo Zdrowia z tytułu zatrudnienia rezydentów, które zostały wykonane w wysokości 4.080.921,44 zł (plan 2.686.000,00 zł), co stanowi wykonanie na poziomie 151,93%. Wyższa realizacja przychodów w tej grupie wynikała z przyjęcia większej liczby rezydentów niż zakładano do planu.
3. Przychody przekazane przez Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego z tytułu prowadzenia staży podyplomowych lekarzy, które zostały wykonane w wysokości 466.590,77 zł (plan 850.000,00 zł), co stanowi wykonanie na poziomie 54,89%. Niewykonanie nastąpiło w związku z mniejszą niż zakładano ilością osób odbywających staż podyplomowy w placówce.
4. Pozostałe przychody, które zostały wykonane w wysokości 6.327,06 zł (plan: 10.000,00 zł), co stanowi wykonanie na poziomie 63,27%. Niższa realizacja przychodów wynikała między innymi z wysokiej awaryjności urządzenia parkometru.

*Pozostałe przychody operacyjne na dzień 31.12.2024 r. zostały wykonane w kwocie **10.696.148,65 zł**, tj. w wartości niższej niż zaplanowano o 49.851,35 zł.*

Na pozostałe przychody operacyjne składają się:

- a) dotacje na wydatki bieżące z budżetu Województwa Łódzkiego wykonane w kwocie **80.937,80 zł**, w tym na realizację poniższych zadań:
 - „Realizacja zadania pn.: "Rehabilitacja – inwestycja w Twój ruch. Modernizacja pomieszczeń w Oddziale Rehabilitacji WSZ w Skierniewicach" w ramach budżetu obywatelskiego "ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok" w kwocie **58,80 zł** (pozostała część dotacji w kwocie 499.000,00 zł została zakwalifikowana przez jednostkę do wydatków majątkowych),
 - „Realizacja zadania pn.: "Efektywność rehabilitacji – doposażenie w sprzęt Oddziału i Zakładu Rehabilitacji WSZ w Skierniewicach" w ramach budżetu obywatelskiego "ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok" w kwocie **40.000,00 zł**,

- „Zakup defibrylatorów AED i wózka reanimacyjnego wraz z wyposażeniem dla Wojewódzkiego Szpitala Zespołonego im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach” w kwocie **27.479,00 zł**,
 - „Dofinansowanie zakupu mebli i wyposażenia dla Oddziału Rehabilitacyjnego (Wojewódzki Szpital Zespołony im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach)” - kwota **5.000,00 zł** stanowi dotację z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach pomocy finansowej z Gminy Bolimów,
 - „Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne” w kwocie **8.400,00 zł**,
- b) Inne przychody operacyjne wykonane w kwocie **10.615.210,85 zł**, w tym następujące pozycje:
- zaksięgowane wartości równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji w kwocie 3.391.747,24 zł, zrealizowane w 104,36%,
 - pozostałe w kwocie 5.804.172,29 zł, co stanowiło 103,92%, w tym umorzone zobowiązanie należne Województwu Łódzkiemu od Wojewódzkiego Szpitala Zespołonego im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach wynikające ze spłaconych rat kapitałowych kredytu zaciągniętego w banku BGK na kwotę 1.428.571,44 zł oraz rat kapitałowych i odsetkowych kredytu zaciągniętego w Banku PEKAO S.A. na kwotę 4.054.517,35 zł. Łączna wartość umorzonego zobowiązania wyniosła 5.483.088,79 zł.
 - otrzymane darowizny i dary w kwocie 326.123,72 zł, zrealizowane w 54,35% (mniejsza wartość otrzymanych darowizn wynikała z mniejszego wykorzystania darowizn otrzymanych w czasie pandemii i ujętych na koncie *Rozliczenia międzyokresowe przychodów*),
 - otrzymane odszkodowania oraz zwrot kosztów sądowych w kwocie 27.354,06 zł, zrealizowane w 54,71% (w planie zakładano pozyskanie wyższej wartości odszkodowań za uszkodzony sprzęt medyczny).
 - przychody z tytułu najmu i dzierżaw w kwocie 1.064.823,54 zł, co stanowiło 91,01%. Niższa realizacja wynikała z przeciągających się procedur wynajmu lokalu przy ul. Kopernika.
 - zysk z tytułu niefinansowych aktywów trwałych – brak w planie, wykonanie 990,00 zł.

Planowane *Przychody finansowe*, zostały wykonane w kwocie 290.767,85 zł, co stanowi realizację na poziomie 440,56%, tj. o 224.767,85 zł więcej niż zakładano. Wyższa od oczekiwanej realizacja wynika z nieuwzględnienia w planie umorzenia odsetek naliczonych przez Województwo Łódzkie od not obciążeniowych związanych ze spłatą rat kredytowych. Łączna kwota naliczonych i umorzonych odsetek wynosi 178.203,29 zł.

Koszty

Wojewódzki Szpital Zespolony im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach zrealizował planowane koszty na rok 2024 w **98,62%**, tj. w kwocie **163.579.762,95 zł**, czyli w kwocie o 2.285.237,05 zł niższej niż założono w planie. Poszczególne pozycje kosztów odznaczają się następującym wykonaniem:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 158.470.157,42 zł, tj. w 97,30%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 1.221.371,77 zł, tj. w 315,60%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 3.888.233,76 zł, tj. w 149,32%.

Koszty działalności operacyjnej wykonane zostały w 97,30%, tj. w kwocie o 4.403.842,58 zł niższej niż założono w planie finansowym na rok 2024. Wykonanie poszczególnych grup *Kosztów działalności operacyjnej* przedstawiało się następująco:

1. *Wynagrodzenia i składki od nich naliczone* zrealizowano w 97,70%, w tym:
 - *Wynagrodzenia* zrealizowane na poziomie 97,64%, tj. o kwotę 1.884.934,37 zł niższą niż zakładano w planie,
 - *Składki od wynagrodzeń* zrealizowane na poziomie 98,09%, tj. o kwotę 259.647,62 zł niższą niż zakładano w planie.

Realizacja planu kosztów wynagrodzeń i składników od nich naliczanych jest niższa od zakładanej, głównie z powodu znaczącej zmiany formy zatrudnienia w 2024 roku – przejścia z umów o pracę na kontrakty oraz umowy cywilnoprawne. W rezultacie koszty w tej grupie okazały się niższe od planowanych. Dodatkowo redukcja zatrudnienia przyczyniła się do dalszego obniżenia kosztów pracy.

2. *Zakup towarów i usług* zrealizowano w 96,11%, w tym:

- *Materiały i energia* zrealizowano na poziomie 92,47%, tj. o kwotę 1.712.742,51 zł niższą niż zakładano w planie. W tej grupie kosztowej niższą realizację między innymi odnotowano w ramach kosztów:

- zużycia materiałów medycznych – wykonanie w kwocie 16.531.058,73 zł, tj. w 94,27% (niewykonanie o kwotę 1.004.941,27 zł),
- zużycia energii elektrycznej - wykonanie w kwocie 1.431.040,88 zł, tj. w 75,48% planu (niewykonanie o kwotę 464.959,12 zł),
- zużycia materiałów niemiedycznych – wykonanie w kwocie 1.126.684,80 zł, tj. w 83,71% (niewykonanie o kwotę 219.315,20 zł).

Realizacja kosztów w grupie zużycia materiałów i energii okazała się niższa od planowanej, głównie ze względu na niższy niż przewidywano wzrost cen. Dodatkowo na niższe zużycie mogły wpłynąć działania optymalizacyjne, poprawa efektywności energetycznej oraz racjonalizacja wykorzystania zasobów.

- *Usługi obce* zrealizowane na poziomie 98,19%, tj. o kwotę 719.870,30 zł niższą niż zakładano w planie.

Niższa realizacja kosztów usług obcych wynika przede wszystkim z ograniczenia zakresu zleceń na rzecz podmiotów zewnętrznych oraz większego wykorzystania zasobów własnych. Dodatkowo na niższy poziom wydatków wpłynął mniejszy niż zakładano wzrost cen, a także optymalizacja procesów oraz zmniejszone zapotrzebowanie na określone usługi w porównaniu do założeń planowych.

3. *Pozostałe koszty* zrealizowano w 102,53%, w tym:

- *Amortyzacja* zrealizowana na poziomie 97,98%, tj. niższa niż planowano o kwotę 88.843,57 zł (co wynikało z opóźnienia w realizacji planowanych inwestycji, które według założeń miały zostać ukończone wcześniej, w efekcie rozpoczęcie naliczania amortyzacji nastąpiło później niż przewidywano, co przełożyło się na niższe koszty w tej grupie),
- *Podatki i opłaty* zrealizowano na poziomie 87,83%, tj. o kwotę 63.275,76 zł niższą niż zakładano w planie, w tym:
 - podatek od nieruchomości w kwocie 266.219,00 zł, tj. na poziomie 99,71% (plan 267.000,00 zł),
 - pozostałe opłaty w kwocie 190.505,24 zł, tj. na poziomie 75,30% (plan 253.000,00 zł).

Niższa realizacja w tej grupie wynikała ze zwiększenia ilości zatrudnionych pracowników z grupą inwalidzką, powodując niższe wpłaty do PFRON.

- *Inne* zrealizowano na poziomie 116,73%, tj. wyższej o kwotę 325.471,55 zł, w tym:
 - ubezpieczenie OC i majątkowe w kwocie 532.015,80 zł, co stanowi 100,38% planu (nieznacznie wyższa realizacja wynikała z przyjęcia w założeniach niższej wartości ubezpieczeń polis kończących się w trakcie roku),
 - ZFŚS w kwocie 1.515.958,53 zł, co stanowi 126,33% planu (z uwagi na wzrost podstawy naliczenia ZFŚS w 2024 r.),
 - koszty zachowania bezpieczeństwa i higieny pracy, szkolenia pracowników w kwocie 90.234,95 zł, co stanowi 87,61% planu (z uwagi na niższą realizację zakupów odzieży ochrony indywidualnej, niż zakładano oraz wykonanie mniejszej ilości szkoleń pracowników),
 - pracownicze plany kapitałowe w kwocie 129.634,69 zł, co stanowi 118,93% planu,
 - pozostałe w kwocie 3.627,58 zł, co stanowi 90,69% planu.

Nadwykonaniem charakteryzowały się *Pozostałe koszty działalności operacyjnej*, których wykonanie wyniosło 315,60%, tj. w kwocie 1.221.371,77 zł i było wyższe od kwoty zaplanowanej o 834.371,77 zł.

Na pozycję *pozostałych kosztów operacyjnych* składają się:

- zapłacone odszkodowania i kary w kwocie 89.192,15 zł, co stanowi 102,52% planu.
- koszty sądowe i egzekucyjne w kwocie 504.315,89 zł, co stanowi 504,32% planu (przekroczenie w tej grupie kosztów spowodowane było wysokim zadłużeniem oraz długotrwałym przeterminowaniem płatności z tytułu dostaw i usług),
- pozostałe koszty w kwocie 627.863,73 zł, co stanowi 313,93% planu (wyższa realizacja spowodowana była większym naliczeniem przez kontrahentów kosztów dochodzonych należności w wyniku wysokiego zadłużenia oraz długotrwałego przeterminowania płatności z tytułu dostaw i usług).

Koszty finansowe zrealizowane w kwocie 3.888.233,76 zł, tj. o 1.284.233,76 zł wyższej niż zakładano. W tej pozycji kosztowej Szpital ujął:

- *odsetki od kredytów* wykonane w kwocie 2.017.497,63 zł, co stanowi 95,89% planu,
- *odsetki od pożyczek i innych instrumentów finansowych* wykonane w kwocie 348.072,75 zł, co stanowi 139,23% planu,
- *odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług* w kwocie 1.522.177,38 zł, co stanowi 608,87% planu,
- *odsetki od zobowiązań publiczno-prawnych* w kwocie 486,00 zł – brak w planie,

Wynik finansowy

Szpital w planie rocznym na 2024 rok zakładał poniesienie straty brutto oraz straty netto na poziomie -12.151.000,00 zł, natomiast na koniec 2024 roku wykazał stratę brutto oraz **stratę netto** w wysokości – **14.596.630,95 zł**, czyli wyższą od planowanej o 2.445.630,95 zł, co między innymi wynikało z braku rozliczenia nadwykonań z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Środki na wydatki majątkowe

Plan na 2024 rok zakładał środki na wydatki majątkowe w wysokości 3.700.000,00 zł, w tym w ramach dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 3.073.000,00 zł, natomiast Szpital w 2024 r. poniósł nakłady na aktywa trwałe w kwocie **3.358.682,42 zł**, tj. 90,78% planu. Kwota **2.703.161,49 zł** stanowiła dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego, które zostały zrealizowane w 87,96%.

W 2024 r. w ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. *„Wykonanie Instalacji Sygnalizacji Pożaru w budynku głównym oraz zapewnienie minimalnej wydajności poboru wody i ciśnienia hydrantów zewnętrznych i wewnętrznych Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach”* w łącznej kwocie **398.520,00 zł**, w tym:
 - kwota **390.151,08 zł** stanowi dotację z budżetu Województwa Łódzkiego,
 - kwota 8.368,92 zł to środki własne.
2. *„Modernizacja rezerwowego źródła wody i stacji uzdatniania wody ze studni w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym im. Stanisława Rybickiego*

w *Skierniewicach*” w łącznej kwocie **452.587,00 zł** (dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego),

3. „Realizacja zadania pn.: „Rehabilitacja – inwestycja w Twój ruch. Modernizacja pomieszczeń w Oddziale Rehabilitacji WSZ w *Skierniewicach*” w ramach budżetu obywatelskiego „**ŁÓDZKIE NA PLUS**” na 2024 rok” w łącznej kwocie **833.375,00 zł**, w tym:
 - kwota **499.000,00 zł** stanowi dotację z budżetu Województwa Łódzkiego (pozostałą część dotacji w kwocie 58,80 zł ujęto jako wydatki bieżące).,
 - kwota 334.375,00 zł to środki własne.
4. „*Zakup aparatu USG okulistycznego z wyposażeniem dla potrzeb Oddziału Okulistycznego i Przychodni Okulistycznej Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach*” w łącznej kwocie **80.000,00 zł**, w tym:
 - kwota **68.600,00 zł** stanowi dotację z budżetu Województwa Łódzkiego,
 - kwota 11.400,00 zł to środki własne.
5. „*Zakup lampy do tomografu komputerowego dla Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach*” w łącznej kwocie **456.840,00 zł**, w tym:
 - kwota **447.703,20 zł** stanowi dotację z budżetu Województwa Łódzkiego,
 - kwota 9.136,80 zł to środki własne.
6. „*Dofinansowanie zakupu sprzętu na doposażenie zmodernizowanego bloku porodowego oraz dla oddziału ortopedyczno-urazowego dla Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach*” w łącznej kwocie **23.001,12 zł**, w tym:
 - kwota **20.000,00 zł** stanowi dotację z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach pomocy finansowej z Gminy Maków,
 - kwota 3.001,12 zł to środki własne.
7. „*Wykonanie prac modernizacyjnych na terenie bloku operacyjnego w oddziale Ortopedyczno-Urazowym Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach*” w łącznej **48.999,99 zł**, w tym:
 - kwota **39.200,00 zł** stanowi dotację z budżetu Województwa Łódzkiego,
 - kwota 9.799,99 zł to środki własne.
8. „*Zakup lasera okulistycznego wraz z wyposażeniem dla potrzeb Oddziału Okulistycznego Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach*” w łącznej kwocie **329.999,40 zł**, w tym:

- kwota **323.399,41 zł** stanowi dotację z budżetu Województwa Łódzkiego,
 - kwota 6.599,99 zł to środki własne.
9. „Zakup aparatu RTG typu ramię C wraz z wyposażeniem dla potrzeb Bloku Operacyjnego Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. Stanisława Rybickiego w Skierniewicach” w łącznej kwocie **471.960,00 zł**, w tym:
- kwota **462.520,80 zł** stanowi dotację z budżetu Województwa Łódzkiego,
 - kwota 9.439,20 zł to środki własne.
10. Zakup wózka anestezjologicznego z wyposażeniem (2 szt.) w łącznej kwocie **26.624,16 zł**, w tym:
- kwota 24.159,87 zł stanowi środki z Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych Polski Zakład Ubezpieczeń Wzajemnych,
 - kwota 2.464,29 zł to środki własne.
11. Zakup pompy płuczącej z osprzętem w łącznej kwocie **22.823,98 zł**, w tym:
- kwota 21.427,00 zł stanowi środki z Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych Polski Zakład Ubezpieczeń Wzajemnych,
 - kwota 1.396,98 zł to środki własne.
12. Remont pomieszczenia higieniczno-sanitarnego w Oddziale Rehabilitacyjnym WSZ im. S. Rybickiego w Skierniewicach w celu zapewnienia dostępności i likwidacji barier architektonicznych w łącznej kwocie **54.735,00 zł**, w tym:
- kwota 26.478,75 zł stanowi środki z PFRON,
 - kwota 28.256,25 zł to środki własne.

Ponadto, ze środków własnych wydatkowano kwotę **159.216,77 zł**, w tym między innymi na:

- rozwój i modernizację infrastruktury centrów opieki wysokospecjalistycznej i innych podmiotów leczniczych na kwotę 40.590,00 zł,
- rozwój opieki długoterminowej poprzez modernizację infrastruktury podmiotów leczniczych na poziomie powiatowym w kwocie 29.520,00 zł,
- bieżnię do badań prób wysiłkowych w kwocie 25.812,00 zł,
- zabudowę meblową - rejestracja poradni w kwocie 12.300,00 zł,
- budowę parterowego budynku ZOL (Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego) w kwocie 12.300,00 zł.

Jednocześnie, Szpital otrzymał od Skarbu Państwa Wojewody Łódzkiego w ramach darowizny kardiomonitor Vista 120Mod A 15 Drager (1 szt.) o wartości 11.340,00 zł.

Specjalistyczny Psychiatryczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Łodzi

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	139 338 732,00	135 960 786,94	97,58%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	137 800 160,00	130 682 311,57	94,83%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	132 299 326,00	125 479 195,55	94,84%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	0,00	0,00	X
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	6 413 285,00	8 538 104,82	133,13%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-912 451,00	-3 334 988,80	365,50%
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 376 244,00	4 518 790,21	328,34%
2.1	Dotacje, w tym:	0,00	1 090 026,60	X
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	0,00	1 090 026,60	X
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	1 090 026,60	X
2.1.3	Pozostałe dotacje	0,00	0,00	X
2.2	Inne przychody operacyjne	1 376 244,00	3 428 763,61	249,14%
3.	Przychody finansowe	162 328,00	759 685,16	467,99%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	139 787 821,00	137 066 517,59	98,05%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	138 607 671,00	128 468 364,47	92,68%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	72 756 281,00	62 521 689,05	85,93%
-	wynagrodzenia	61 186 007,00	52 536 774,79	85,86%
-	składki od wynagrodzeń	11 570 274,00	9 984 914,26	86,30%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	61 386 756,00	55 354 007,77	90,17%
-	materiały i energia	6 940 350,00	6 448 157,39	92,91%
-	usługi obce	54 446 406,00	48 905 850,38	89,82%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	4 464 634,00	10 592 667,65	237,26%
-	amortyzacja	2 107 410,00	5 683 549,12	269,69%
-	podatki i opłaty	2 149 713,00	2 856 971,16	132,90%
-	inne	207 511,00	2 052 147,37	988,93%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	1 175 950,00	8 576 639,78	729,34%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	4 200,00	21 513,34	512,22%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	4 200,00	0,00	0,00%
III.	WYNIK BRUTTO	-449 089,00	-1 105 730,65	246,22%
IV.	WYNIK NETTO	-507 419,00	-1 167 662,65	230,12%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	0,00	10 188 720,00	X
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	10 188 720,00	X

Informacja uzupełniająca:

Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 6.938.397,70 zł,
- w tym wymagalne 228.147,80 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 8.978.987,93 zł,
- w tym wymagalne: 204.460,22 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 15.079.016,67 zł,
- w tym wymagalne: 0,00 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 18.340.688,93 zł,
- w tym wymagalne: 0,00 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 26.125.331,30 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 32.494.443,71 zł.

4. Stan zatrudnienia w etatach na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 471.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Specjalistyczny Psychiatryczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Łodzi zrealizował planowane przychody na 2024 rok w **97,58%**, tj. w kwocie **135.960.786,94 zł**.

Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów przedstawia się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 130.682.311,57 zł, tj. w 94,83%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 4.518.790,21 zł, tj. w 328,34%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 759.685,16 zł, tj. w 467,99%.

Najwyższym procentowym wykonaniem, wśród głównych grup przychodów, charakteryzowały się *Przychody finansowe*, które zostały wykonane w 467,99%, tj. w kwocie 759.685,16 zł (wyższej niż założono w planie o 597.357,16 zł), co spowodowane było głównie wyższymi niż planowano przychodami z tytułu odsetek naliczonych od środków na rachunkach bankowych i lokatach.

Kolejną pozycją przychodową charakteryzującą się nadwykonaniem w 2024 roku były *Pozostałe przychody operacyjne*, które zostały zrealizowane w wysokości 4.518.790,21 zł, tj. w 328,34%, w kwocie wyższej od planowanej o 3.142.546,21 zł. W ramach *Pozostałych przychodów operacyjnych* Jednostka ujęła przychody z tytułu *dotacji* na wydatki bieżące otrzymane ze *środków z budżetu Województwa Łódzkiego* w łącznej kwocie **1.090.026,60 zł**, w tym:

1. „Zakup aparatury i sprzętu medycznego dla Specjalistycznego Psychiatrycznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łodzi” – w kwocie **1.080.426,60 zł**.
2. „Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne” – w kwocie **9.600,00 zł**.

W pozostałych przychodach operacyjnych ujęto również:

- przychody z tytułu wartości równoległej do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych dotacjami – 1.929.249,33 zł,
- przychody z tytułu refakturowania kosztów energii elektrycznej i ciepłej – 799.203,10 zł,
- otrzymane darowizny – 187.428,27 zł,
- pozostała część przychodów w kwocie 512.882,91 zł dotyczy wynagrodzenia płatnika z tytułu terminowej wpłaty podatku dochodowego, otrzymanych kar umownych i odszkodowania.

Niewykonaniem natomiast charakteryzowały się *Przychody z prowadzonej działalności*, które zostały zrealizowane w 94,83%, tj. w kwocie 130.682.311,57 zł, tj. o 7.117.848,43 zł mniej niż założono w planie na rok 2024.

Głównym źródłem przychodów placówki jest realizacja kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na wykonanie usług medycznych. *Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia* zostały zrealizowane w 94,84%, tj. w kwocie 125.479.195,55 zł, w kwocie niższej o 6.820.130,45 zł. Na niższe wykonanie przychodów NFZ wpływ miało między innymi pomniejszenie ryczałtu Centrum Zdrowia Psychicznego, za 2021 r., o kwotę 1.620.703,19 zł oraz bieżące zmniejszenie przez NFZ umów pilotażowych Centrum Zdrowia Psychicznego z uwagi na korzystanie przez pacjentów ze świadczeń u innych świadczeniodawców w kwocie o 4.861.851,91 zł,

Pozostałe przychody netto ze sprzedaży zostały zrealizowane w 133,13%, tj. w kwocie wyższej od planowanej o 2.124.819,82 zł, na co wpływ miały między innymi:

- przychody z tytułu zatrudniania rezydentów – większa liczba rezydentów i wzrost wynagrodzeń;
- przychody z tytułu przeprowadzanych obserwacji sądowo-psychiatrycznych, co wynika z większego zapotrzebowanie na obserwacje psychiatryczne, wydano więcej opinii psychiatryczno-psychologicznych,
- opłaty wjazdowe – wzrost stawki opłaty wjazdowej przełożył się na wyższe przychody z tego tytułu;

Na wysokość przychodów z prowadzonej działalności wpływ miała także ujemna wartość *Zmiany stanu produktów*, zrealizowana w kwocie – 3.334.988,80 zł, tj. w 365,50%, co wynika z utworzenia wyższych niż założono w planie rezerw na świadczenia pracownicze.

Koszty

Specjalistyczny Psychiatryczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Łodzi zrealizował planowane koszty na 2024 rok w **98,05%**, tj. w kwocie **137.066.517,59 zł**. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów kształtuje się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 128.468.364,47 zł, tj. w 92,68%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 8.576.639,78 zł, tj. w 729,34%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 21.513,34 zł, tj. w 512,22%.

Na niewykonanie planu kosztów we wskazanej wartości wpływ miały *Koszty działalności operacyjnej*, które zostały wykonane na poziomie 92,68%, tj. w kwocie o 10.139.306,53 zł niższej niż założono.

Wykonanie poszczególnych pozycji kosztowych kształtowało się w następujący sposób:

- *Wynagrodzenia* w kwocie 52.536.774,79 zł tj. 85,86%. Niższe wykonanie wynika z faktu, iż do planu przyjęta została wyższa wartość wynagrodzeń

z uwagi na zapowiedzi dwukrotnego wzrostu w 2024 roku minimalnego wynagrodzenia. W rzeczywistości, wypłacono wynagrodzenia w niższej wysokości.

- *Składki od wynagrodzeń* w kwocie 9.984.914,26 zł, tj. w 86,30%. Wykonanie na poziomie niższym wynika z ujęcia w planie ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pracowniczych natomiast wykonanie obejmuje tylko składki ubezpieczeń społecznych, Funduszu Pracy oraz Funduszu Emerytur Pomostowych.
- *Materiały i energia* wykonane w 92,91%, tj. w kwocie niższej od zakładanej o 492.192,61 zł, z uwagi na niższą niż przyjęto w planie wartość kosztu zakupu energii.
- *Usługi obce* wykonane w 89,82%, tj. w kwocie niższej, niż zakładano o 5.540.555,62 zł, co wynika z niższego kosztu zakupu usług medycznych realizowanych przez podwykonawców, kontraktowców, z uwagi na niższe wykonanie kontraktu.
- *Amortyzacja* wykonana w 269,69%, tj. w kwocie wyższej o 3.576.139,12 zł. Wyższe wykonanie wynika z zakupu sprzętu i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania jednostki (np. łóżka, szafki przyłóżkowe), które z uwagi na swoją wartość zostały umorzone jednorazowo. W planie nie przewidziano takiej sytuacji.
- *Podatki i opłaty* w kwocie 2.856.971,16 zł, tj. w 132,90%, co wynika z wyższego, niż założono w planie, poziomu podatku od nieruchomości, w wyniku przejęcia od ZNWŁ i Urzędu Miasta nieruchomości oraz wyższych kwot składek na PFRON, w wyniku zmniejszenia liczby osób z niepełnosprawnością i utratą upustów ze składek (zakończenie umowy z kontrahentem, od którego Szpital uzyskiwał upust).
- *Inne* w kwocie 2.052.147,37 zł, tj. w 988,93%, czyli w kwocie wyższej od zakładanej o 1.844.636,37 zł. Wykonanie na wyższym poziomie niż zakładano w planie wynika z wykazania w tej pozycji pozostałych kosztów pracowniczych, które w planie, zgodnie z instrukcją sporządzenia „Sprawozdania rocznego z wykonania planów finansowych za 2024 rok - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej”, zostały ujęte w pozycji *składki od wynagrodzeń*,

Pozostałe koszty działalności operacyjnej, zostały wykonane w 729,34%, tj. o kwotę 7.400.689,78 zł wyższą niż założono w planie. Na wyższy od zakładanego poziom

wykonania pozostałych kosztów operacyjnych wpływ miała między innymi konieczność utworzenia wyższej rezerwy na sprawy sądowe dotyczące ewentualnych roszczeń pracowników. Ponadto jednostka poniosła koszty zmniejszenia ryczału na świadczenia zdrowotne realizowane w ramach Centrum Zdrowia Psychicznego Łódź-Bałuty i Centrum Zdrowia Psychicznego Łódź-Górna. Szpital otrzymuje ryczałt na świadczenia zdrowotne realizowane w powyższych zakresach, który jest korygowany po zakończonym okresie rozliczeniowym. W 2024 roku NFZ dokonał kompensaty swoich wierzytelności za 2021 rok z bieżącymi wierzytelnościami szpitala w kwocie 1.620.703,19 zł. Korekta dotyczy pacjentów z obszaru Centrum Zdrowia Psychicznego, którzy korzystali ze świadczeń w innych placówkach.

Koszty finansowe zostały wykonane w wysokości 21.513,34 zł, tj. w 512,22%. Wyższe wykonanie wynika z faktu, iż jednostka poniosła koszty finansowe z tytułu zwrotu wydatków niekwalifikowanych do zrealizowanego projektu z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz zapłaciła odsetki podatkowe z powodu rozliczenia w lipcu 2024 roku, po podpisaniu umowy z ZNWŁ, kosztów zużycia energii elektrycznej, co w planie nie zostało przewidziane.

Wynik finansowy

Plan finansowy jednostki na 2024 rok zakładał poniesienie straty netto w wysokości -507.419,00 zł. Natomiast na koniec 2024 roku Jednostka poniosła **stratę netto** w wysokości **-1.167.662,65 zł**, tj. planowany wynik finansowy netto jest gorszy od zakładanego o 660.243,65 zł. Na osiągnięty ujemny wynik miał wpływ sposób rozliczeń umów pilotażowych Centrum Zdrowia Psychicznego. Do kalkulacji przyjmowane są założenia – poziom populacji w danym regionie, na co jednostka nie ma wpływu. Ponadto rozliczenia dokonywane są z przesunięciem czasowym (przykładem jest rozliczenie świadczeń za 2021 rok, w roku 2024).

Środki na wydatki majątkowe

Środki na wydatki majątkowe w 2024 roku nie zostały zaplanowane, natomiast zostały zrealizowane w wysokości **10.188.720,00 zł**, w całości ze środków uzyskanych z dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w tym na zadania pn.:

1. *„Dostosowanie pomieszczeń Pawilonu IX na potrzeby utworzenia II Oddziału psychiatrycznego dla młodzieży” (Specjalistyczny Psychiatryczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Łodzi) – w kwocie 1.106.500,00 zł,*
„Zakup aparatury i sprzętu medycznego dla Specjalistycznego Psychiatrycznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łodzi.” w kwocie 9.082.220,00 zł.

Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	318 910 000,00	322 010 512,73	100,97%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	311 730 000,00	312 552 036,55	100,26%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	304 230 000,00	305 310 272,21	100,36%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	0,00	1 950,00	X
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	1 950,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	7 500 000,00	7 206 255,73	96,08%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	33 558,61	X
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	6 250 000,00	8 134 808,78	130,16%
2.1	Dotacje, w tym:	164 000,00	197 845,69	120,64%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	10 000,00	197 845,69	1978,46%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	10 000,00	197 845,69	1978,46%
2.1.3	Pozostałe dotacje	154 000,00	0,00	0,00%
2.2	Inne przychody operacyjne	6 086 000,00	7 936 963,09	130,41%
3.	Przychody finansowe	930 000,00	1 323 667,40	142,33%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	313 810 000,00	317 092 300,63	101,05%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	307 670 000,00	310 270 469,31	100,85%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	148 500 000,00	143 108 787,31	96,37%
-	wynagrodzenia	123 000 000,00	120 924 207,54	98,31%
-	składki od wynagrodzeń	25 500 000,00	22 184 579,77	87,00%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	144 000 000,00	152 229 886,51	105,72%
-	materiały i energia	14 000 000,00	13 935 592,26	99,54%
-	usługi obce	130 000 000,00	138 294 294,25	106,38%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	15 170 000,00	14 931 795,49	98,43%
-	amortyzacja	5 200 000,00	5 285 411,94	101,64%
-	podatki i opłaty	970 000,00	835 126,95	86,10%
-	inne	9 000 000,00	8 811 256,60	97,90%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	5 930 000,00	6 580 818,87	110,98%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	210 000,00	241 012,45	114,77%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	210 000,00	219 085,87	104,33%
III.	WYNIK BRUTTO	5 100 000,00	4 918 212,10	96,44%
IV.	WYNIK NETTO	5 100 000,00	4 918 212,10	96,44%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	13 068 500,00	5 025 369,80	38,45%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	2 631 000,00	2 410 241,00	91,61%

Informacja uzupełniająca:

1. Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 25.308.458,93 zł,
- w tym wymagalne: 48.340,36 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 27.789.221,42 zł,
- w tym wymagalne: 140.564,11 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 35.348.704,45 zł,
- w tym wymagalne: 0,00 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 38.614.780,73 zł,
- w tym wymagalne: 32.579,00 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 31.193.162,09 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 39.762.273,81 zł.

4. Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2024 roku w etatach (wg średniorocznego zatrudnienia) wyniósł 670,37.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Roczne przychody ogółem w 2024 roku Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi zrealizowała w kwocie **322.010.512,73 zł**, tj. w **100,97%**. Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów jednostki przedstawia się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 312.552.036,55 zł, tj. w 100,26%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 8.134.808,78 zł, tj. w 130,16%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 1.323.667,40 zł, tj. w 142,33%.

Wśród *Przychodów z prowadzonej działalności* podstawowe przychody stanowią kontrakty zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia. Wykonanie planu w pozycji *Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia* wyniosło 100,36%.

Pozostałe składowe to *Pozostałe przychody netto ze sprzedaży*, które zostały wykonane w 96,08%, tj. w kwocie 7.206.255,73 zł. Obejmują one:

1. Przychody netto ze sprzedaży usług w ramach działalności podstawowej, w tym przychody z tytułu świadczonych usług działalności medycznej poza kontraktami NFZ, usług transportu sanitarnego, transportu medycznego i zabezpieczeń medycznych wykonane w kwocie 1.819.902,12 zł, tj. w 91,00%.
2. Przychody z tytułu innych usług, m.in.: realizacji kursów i szkoleń, badań technicznych, wynajmu miejsc parkingowych i samochodów, usług transportowych oraz badań technicznych wykonane w kwocie 2.137.698,44 zł, tj. w 97,17%.
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów wykonane w kwocie 3.248.655,17 zł, tj. w 98,44%.

Przychody z tytułu programów zdrowotnych w tym: programy i działania profilaktyczne- finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego dotyczą zadania pn. „Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych dla osób w wieku 55-64 lat z przewlekłą chorobą płuc z terenu województwa łódzkiego” i zostały wykonane w 2024 r. w 100,00% tj. w kwocie 1.950,00 zł.

Ponadto, w ramach *Przychodów z prowadzonej działalności* jednostka wykazała pozycję *Zmiana stanu produktów*, która w planie nie została ujęta, a została wykonana w wartości dodatniej, tj. w kwocie 33.558,61 zł. Na zmianę stanu produktów wpływ miały: utworzone rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe w kwocie 10.983,94 zł, ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe, licencje i oprogramowania oraz prenumeraty i abonamenty w kwocie 22.574,67 zł.

Pozostałe przychody operacyjne zostały zrealizowane w kwocie 8.134.808,78 zł, tj. w 130,16%, przy zaplanowanych 6.250.000,00 zł.

Pozycja *pozostałe przychody operacyjnych* obejmuje:

- *Dotacje*, które zrealizowano w kwocie 197.845,69, tj. w 120,64%, w skład których wchodzi:

- dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego na realizację zadania pn. „Zakup systemu wkluć doszpikowych z napędem zasilanym akumulatorowo dla Zespołów Ratownictwa Medycznego WSRM w Łodzi (Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi)” w kwocie 45.856,80 zł;
- dotacja na wydatki bieżące z budżetu Województwa Łódzkiego na realizację zadania pn.: „Modernizacja pomieszczeń w budynkach WSRM w Łodzi zlokalizowanych w Zgierzu przy ul. Parzęczewskiej 35” w kwocie 151.988,89 zł (pozostała część dotacji w kwocie 1.911.441,00 zł została zakwalifikowana przez jednostkę do wydatków majątkowych).
- *Inne przychody operacyjne* zostały wykonane w wysokości 7.936.963,09 zł, tj. w 130,41%, w kwocie wyższej o 1.850.963,09 zł wobec planu, na co głównie wpływ miały:
 - pokrycie amortyzacji w wysokości 3.555.947,99 zł (przy założeniach 3.500.000,00 zł),
 - otrzymane odszkodowania w wysokości 539.497,41 zł (przy założeniach 390.000,00 zł),
 - otrzymane dary w wysokości 75.075,38 zł (przy założeniach 30.000,00 zł),
 - pozostałe inne przychody operacyjne w wysokości 2.339.140,53 zł, w tym głównie: ulgę podatkową w kwocie 41.051,00 zł, korekty z lat ubiegłych w kwocie 43.815,30 zł, przychody ze sprzedaży złomu, makulatury oleju w kwocie 2.701,70 zł, korekty wynagrodzeń za lata ubiegłe w kwocie 12.774,30 zł, przychody z tyt. wyroków sądowych w kwocie 17.962,69 zł, przychody ze sterylizacji w kwocie 2.365,00 zł, przychody wynikające z organizacji konferencji w kwocie 222.780,48 zł, przychody wynikające z kar umownych w kwocie 97.770,28 zł, obciążenie konsorcjantów z tytułu nienależenie przekazanych środków w kwocie 1.802.478,35 zł.

Przychody finansowe, które zostały zrealizowane w kwocie 1.323.667,40 zł, tj. w 142,33%, przy zaplanowanych 930.000,00 zł.

Koszty

Stacja wykonała planowane roczne koszty ogółem w 2024 roku w kwocie **317.092.300,63 zł**, tj. w **101,05%**. Wykonanie poszczególnych pozycji, składających się na poniesione koszty przedstawia się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 310.270.469,31 zł, tj. w 100,85%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 6.580.818,87 zł, tj. w 110,98%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 241.012,45 zł, tj. w 114,77%.

Koszty działalności operacyjnej, zostały zrealizowane w kwocie 310.270.469,31 zł na poziomie 100,85%, tj. w kwocie wyższej od zaplanowanej o 2.600.469,31 zł. Pozycjami wykazującymi odchylenia in plus w tej grupie były:

- *Usługi obce* wykonane w 106,38%, tj. w kwocie 138.294.294,25 zł, czyli o kwotę wyższą od planowanej o 8.294.294,25 zł. Przekroczenie planu wynika ze wzrostu cen towarów oraz stawek dla usług obcych (w tym umów kontraktowych), które w związku z sytuacją ekonomiczną w kraju i wysokim poziomem inflacji ulegają ciągłym zmianom.
- *Amortyzacja* wykonana w 101,64%, tj. w kwocie 5.285.411,94 zł, czyli o kwotę wyższą od planowanej o 85.411,94 zł, co wynika ze zrealizowanych zakupów aktywów trwałych, które były dodatkowo zakupione ze środków własnych a także otrzymanych darowizn.

Wśród Kosztów działalności operacyjnej, które wykazały się odchyleniem in minus były:

- *Wynagrodzenia* wykonane w 98,31%, tj. w kwocie 120.924.207,54 zł, czyli o kwotę niższą o 2.075.792,46 zł od planowanej,
- *Składki od wynagrodzeń* wykonane w 87,00%, tj. w kwocie 22.184.579,77 zł, czyli o kwotę niższą o 3.315.420,23 zł od planowanej,
- *Materiały i energia* wykonane w 99,54%, tj. w kwocie 13.935.592,26 zł, czyli w kwocie niższej o 64.407,74 zł od planowanej,
- *Inne* – wykonane w 97,90%, tj. w kwocie 8.811.256,60 zł, czyli w kwocie niższej o 188.743,40 zł od planowanej i dotyczą w szczególności odpisu na ZFŚS oraz szkoleń i pozostałych świadczeń na rzecz pracowników,
- *Podatki i opłaty* wykonane w 86,10%, tj. w kwocie 835.126,95 zł, czyli w kwocie niższej o 134.873,05 zł od planowanej, co dotyczy głównie niższego niż założono w planie wzrostu podatku od nieruchomości oraz wydatków na PFRON.

Pozostałe koszty działalności operacyjnej zostały zrealizowane w kwocie

6.580.818,87 zł, tj. w 110,98%, czyli w kwocie wyższej o 650.818,87 zł od planowanej.

Na nadwykonanie *Pozostałych kosztów działalności operacyjnej* wpływ miała konieczność zwrotu środków do NFZ, z wyniku przeprowadzonej kontroli u konsorcjantów w kwocie 2.262.310,51 zł.

Koszty finansowe wykazały się wykonaniem w kwocie 241.012,45 zł na poziomie 114,77%, tj. w kwocie o 31.012,45 zł wyższej niż założono w planie na rok 2024, co spowodowane było niedoszacowaniem w planie kosztów związanych z aktualizacją odsetek oraz wyższymi odsetkami od zobowiązań publicznoprawnych.

Wynik finansowy

Plan finansowy Stacji na 2024 rok zakładał osiągnięcie wyniku finansowego brutto i netto na poziomie 5.100.000,00 zł, zaś faktycznie osiągnięto zysk brutto i netto w wysokości 4.918.212,10 zł, tj. 96,44% planu. Sytuacja ta wynika między innymi z wyższych niż planowano kosztów ogółem o kwotę 3.282.300,63 zł, jednocześnie przy nieproporcjonalnym wzroście planowanych przychodów ogółem o kwotę 3.100.512,73 zł. Przyczyną osiągnięcia gorszego wyniku finansowego jest przede wszystkim systematyczny wzrost kosztów wynagrodzeń personelu medycznego, w szczególności umów kontraktowych oraz wzrost cen materiałów i usług zewnętrznych.

Środki na wydatki majątkowe

W planie finansowym na 2024 rok jednostka założyła poniesienie środków na wydatki majątkowe w wysokości **13.068.500,00 zł**, w tym środki z budżetu Województwa Łódzkiego w wysokości 2.631.000,00 zł. Wykonanie wyniosło **5.025.369,80 zł, tj. 38,45%** planu, w tym dotacje otrzymane w 2024 roku na wydatki majątkowe z budżetu Województwa Łódzkiego wyniosły **2.410.241,00 zł, tj. 91,61%** zaplanowanej na ten cel kwoty.

W 2024 roku poniesiono następujące wydatki majątkowe:

- „*Modernizacja pomieszczeń w budynkach WSRM w Łodzi zlokalizowanych w Zgierzu przy ul. Parzęczewskiej 35*” . W 2024 roku wydatkowano ze środków dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach wydatków

majątkowych kwotę **1.911.441,00 zł** (pozostałą część dotacji w kwocie 151.988,89 zł ujęto jako wydatki bieżące) oraz ze środków własnych kwotę 39.009,00 zł.

- „Realizacja zadania pn.: "Zakup karetki z noszami dla Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi" w ramach budżetu obywatelskiego "ŁÓDZKIE NA PLUS" na 2024 rok". W 2024 roku wydatkowano ze środków dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach wydatków majątkowych kwotę **498.800,00 zł** oraz ze środków własnych kwotę 360.463,63 zł.
- Zakup sprzętu medycznego dla placówki: Krzesła kardiologiczne z akcesoriami - środki z Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych Polski Zakład Ubezpieczeń Wzajemnych na realizację zadania prewencyjnego w wysokości **11.634,00 zł.** oraz ze środków własnych 9.966,00 zł.
- Zakup krzeselka płożowego eklektycznego z uchwytem - środki z Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych Polski Zakład Ubezpieczeń Wzajemnych na realizację zadania prewencyjnego w wysokości **15.049,72 zł.**

Środki na wydatki majątkowe, sfinansowane **środkami własnymi** w łącznej kwocie 2.179.006,45 zostały poniesione na zakup następujących składników majątku:

1. zwiększenie wartości budynków przy ul. Wareckiej 2 w Łodzi - adaptacja pomieszczeń w wysokości 848.700,00 zł,
2. wykonanie ogrodzenia i wymiana nawierzchni nieruchomości przy ul. Wareckiej w Łodzi w wysokości 295.200,00 zł,
3. zakup 2 szt. fantomów z tabletem sterującym w wysokości 91.758,00 zł,
4. zakup defibrylatora w wysokości 128 682,89 zł,
5. adaptacja obiektu w celu montażu instalacji lakierniczej w wysokości 294.133,33 zł,
6. zakup centrali telefonicznej w budynku administracji przy ul. Wareckiej w Łodzi w wysokości 15 978,94 zł,
7. montaż z oprogramowaniem i uruchomieniem centrali telefonicznej w wysokości 4.305,00 zł,
8. zakup klimatyzatorów (5 szt.) w wysokości 75 518,24 zł,
9. zakup kontenera z płyt warstwowych w wysokości 18 400,00 zł,
10. zakup elektrycznego krzeselka płożowego z uchwytem w wysokości 4.890,05 zł,

- 11.opracowanie projektów zagospodarowania, budowy i przebudowy dla inwestycji pn. „Budowa budynku biurowo-socjalno-szkoleniowego z garażem” w wysokości 366.540,00 zł,
- 12.zakup testera diagnostycznego do warsztatu samochodowego w wysokości 15.000,00 zł,
- 13.zakup motocykla (używanego) w wysokości 19 900,00 zł.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej PABIAN-MED w Pabianicach

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 756 827,28	13 831 002,59	100,54%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	12 248 988,00	12 416 731,32	101,37%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	10 858 000,00	11 000 443,97	101,31%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	0,00	0,00	X
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	1 390 988,00	1 416 287,35	101,82%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	X
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 507 789,28	1 414 271,27	93,80%
2.1	Dotacje, w tym:	47 789,28	47 789,28	100,00%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	47 789,28	47 789,28	100,00%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	47 789,28	47 789,28	100,00%
2.1.3	Pozostałe dotacje	0,00	0,00	X
2.2	Inne przychody operacyjne	1 460 000,00	1 366 481,99	93,59%
3.	Przychody finansowe	50,00	0,00	0,00%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	13 745 000,00	13 828 440,40	100,61%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	13 610 000,00	13 688 923,17	100,58%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	7 800 000,00	7 757 657,21	99,46%
-	Wynagrodzenia	6 450 000,00	6 635 721,09	102,88%
-	składki od wynagrodzeń	1 350 000,00	1 121 936,12	83,11%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	5 350 000,00	5 281 596,05	98,72%
-	materiały i energia	450 000,00	406 378,50	90,31%
-	usługi obce	4 900 000,00	4 875 217,55	99,49%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	460 000,00	649 669,91	141,23%
-	Amortyzacja	175 000,00	171 799,66	98,17%
-	podatki i opłaty	220 000,00	209 903,90	95,41%
-	Inne	65 000,00	267 966,35	412,26%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	120 000,00	126 636,60	105,53%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	15 000,00	12 880,63	85,87%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	15 000,00	12 880,63	85,87%
III.	WYNIK BRUTTO	11 827,28	2 562,19	21,66%
IV.	WYNIK NETTO	11 827,28	2 562,19	21,66%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	362 036,00	362 036,00	100,00%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	319 347,90	319 347,90	100,00%

Informacja uzupełniająca:

1. Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 1.454.243,59 zł,
- w tym wymagalne: 18.815,78 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 1.129.973,86 zł,
- w tym wymagalne: 20.830,91 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 3.576.146,98 zł,
- w tym wymagalne: 0,00 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 2.386.500,28 zł,
- w tym wymagalne: 0,00 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 2.112.154,78 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 539.797,83 zł.

4. Stan zatrudnienia w etatach na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 60,10.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Planowane przychody w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej PABIAN-MED w Pabianicach w 2024 roku zostały wykonane w kwocie **13.831.002,59 zł**, tj. w **100,54%**. Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów przedstawia się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* wykonane zostały w kwocie 12.416.731,32 zł, tj. w 101,37%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 1.414.271,27 zł, tj. w 93,80%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 0,00 zł, tj. w 0,00%.

Przychody z prowadzonej działalności wykonano w kwocie 12.416.731,32 zł, tj. w 101,37%. Głównym źródłem przychodów jednostki jest kontrakt z NFZ, który został wykonany na poziomie 101,31%, tj. w kwocie 11.000.443,97 zł (wykonanie wyższe o 142.443,97 zł), co wynika z rosnącej liczby populacji w podstawowej opiece zdrowotnej, wyższej od planowanej realizacji kontraktów z NFZ z zakresu

ambulatoryjnej opieki specjalistycznej i wyższej od planowanej realizacji kontraktów z NFZ z zakresu fizjoterapii ambulatoryjnej.

W ramach *Przychodów z prowadzonej działalności* można wyróżnić *Pozostałe przychody netto ze sprzedaży*, które zostały wykonane w kwocie 1.416.287,35 zł, tj. w 101,82% w kwocie wyższej od zakładanej o 25.299,35 zł. W skład *Pozostałych przychodów netto ze sprzedaży* wchodzi:

- przychody z badań z zakresu medycyny pracy, które zostały wykonane w 101,85%, tj. w kwocie 784.219,82 zł. Nadwykonanie w tej pozycji wynika z faktu, iż, wysokość przychodów z tego tytułu jest trudna do oszacowania, gdyż uzależniona jest od liczby skierowanych przez pracodawców pracowników oraz ilości i rodzaju zleconych badań diagnostycznych i lekarskich;
- przychody z badań diagnostycznych wykonywanych na rzecz innych zakładów opieki zdrowotnej oraz pacjentów indywidualnych zrealizowane zostały w 103,36% tj. w kwocie 341.080,03 zł (plan 330.000,00 zł).
- programy współfinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego zrealizowane zostały zgodnie z założonym planem: „POSTAW NA SPRAWNOŚĆ I AKTYWNOŚĆ - program rehabilitacji leczniczej w zakresie chorób narządu ruchu dla mieszkańców powiatu pabianickiego” – wykonanie w kwocie 250.000,00 zł, tj. 100,00% planu.
- przychody z programów finansowanych z budżetu Województwa Łódzkiego wykonane zostały w 100,00%, tj. w łącznej kwocie 40.987,50 zł, w tym na następujące zadania pn.:
 - a) „Wykonywanie badań lekarskich kandydatów do szkół ponadpodstawowych lub wyższych i na kwalifikacyjne kursy zawodowe, uczniów i słuchaczy tych szkół, studentów, doktorantów oraz słuchaczy kwalifikacyjnych kursów zawodowych z terenu województwa łódzkiego, którzy w trakcie praktycznej nauki zawodu, stażu uczniowskiego lub kształcenia są narażeni na działanie czynników szkodliwych, uciążliwych lub niebezpiecznych dla zdrowia” – wykonanie w kwocie 9.500,00 zł, tj. 100,00% założonego planu.
 - b) „Prowadzenie ambulatoryjnej rehabilitacji leczniczej, uzasadnionej stwierdzoną patologią zawodową” – wykonanie w kwocie 31.487,50 zł, tj. 100,00% założonego planu.

Pozostałe przychody operacyjne jednostka wykonała w 93,80%, tj. w kwocie niższej od zaplanowanej o 93.518,01 zł. Niższe od planowanego poziomu wykonanie *pozostałych przychodów operacyjnych* spowodowane było:

- niższym niż zakładano w planie wykonaniem przychodów z tytułu najmu, co wynika z przeznaczenia części pomieszczeń dzierżawionych na gabinety dla Poradni Endokrynologicznej. Decyzja spowodowana była bardzo dużym zapotrzebowaniem na ten rodzaj usług medycznych.

W pozostałych przychodach operacyjnych w 2024 roku zaksięgowana została kwota 130.845,20 zł, stanowiąca wartość równoległą do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji.

W *pozostałych przychodach operacyjnych* w pozycji „Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego” zostały ujęte dotacje na wydatki bieżące w kwocie 47.789,28 zł z przeznaczeniem na:

- zakup szaf kartotekowych w ramach realizacji zadania pn. „Modernizacja Rejestracji Głównej w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej PABIAN-MED w Pabianicach” – 38.789,28 zł;
- szkolenia personelu medycznego w ramach realizacji zadania pn. "Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne" – 9.000,00 zł.

Przychody finansowe zostały zaplanowane w kwocie 50,00 zł i wykonane w 0,00%, tj. w kwocie 0,00 zł, z uwagi na brak naliczeń odsetek za nieterminowe wpłaty.

Koszty

Planowane koszty w 2024 roku jednostka wykonała w kwocie **13.828.440,40 zł**, tj. w **100,61%**. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów ogółem przedstawia się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 13.688.923,17 zł, tj. w 100,58%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 126.636,60 zł, tj. w 105,53%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 12.880,63 zł, tj. w 85,87%.

Głównymi kosztami Zakładu są *Koszty działalności operacyjnej*, które zostały wykonane w kwocie 13.688.923,17 zł, co stanowi 100,58% wykonania planu, w tym:

1. *Wynagrodzenia i składki od nich naliczane* wykonane zostały w kwocie 7.757.657,21 zł, tj. 99,46%, w tym:
 - *wynagrodzenia* wykonane na kwotę 6.635.721,09 zł, tj. w 102,88% – nadwykonanie założonego planu wynika z faktu niedoszacowania tych kosztów na etapie planowania,
 - *składki od wynagrodzeń* wykonane w 83,11%, tj. w kwocie 1.121.936,12 zł – wykonanie niższe od zakładanego wynika głównie z ujęcia w planie w tej pozycji wydatków związanych z zakupem odzieży ochronnej, szkoleniami pracowników i odpisów na ZFŚS, natomiast w sprawozdaniu, zgodnie z wytycznymi pokazane zostały wyłącznie składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Pozostałe wymienione wydatki pokazane zostały w pozycji „inne” w pozostałych kosztach rodzajowych. Ponadto wartość składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy jest trudna do oszacowania, ponieważ uzależniona od wartości wypłaconych wynagrodzeń.
2. *Zakup towarów i usług* wykonany w 98,72%, tj. w kwocie 5.281.596,05 zł, w tym:
 - *Zużycie materiałów i energii* wykonane w 90,31%, tj. w kwocie 406.378,50 zł – wykonanie poniżej założonego planu, związane jest z niższymi niż planowano kosztami energii elektrycznej i ciepłej, w wyniku przeprowadzonej termomodernizacji budynku i zamontowaniu instalacji fotowoltaicznej,
 - *Usługi obce* wykonane w 99,49%, tj. w kwocie 4.875.217,55 zł – niewykonanie założonego planu wynika z przyjęcia na etapie planowania wyższych kosztów usług remontowych, w szczególności przeglądów urządzeń i aparatury medycznej.
3. *Pozostałe koszty*, w tym:
 - *Amortyzacja* wykonana w 98,17%, tj. w kwocie 171.799,66 zł – niewykonanie założonego planu związane jest z faktem, iż na etapie planowania założona została rezerwa na zakup drobnego sprzętu medycznego (lampa laryngologiczna), który nie został zrealizowany,
 - *Podatki i opłaty* wykonane w 95,41%, tj. w kwocie 209.903,90 zł – niewykonanie założonego planu wynika z niższych niż zakładano kosztów energii elektrycznej i ciepłej, a co za tym idzie – niższego podatku VAT,

- *Inne koszty rodzajowe* wykonane w 412,26%, tj. w kwocie 267.966,35 zł – wyższe wykonanie wynika głównie z ujęcia w tej pozycji wydatków związanych z zakupem odzieży ochronnej, szkoleniami pracowników i odpisów na ZFŚS, zgodnie z Instrukcją sporządzenia „Sprawozdania rocznego z wykonania planów finansowych za 2024 rok - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej”, a które w planie zostały ujęte w pozycji „*składki od wynagrodzeń*”.

Pozostałe koszty działalności operacyjnej wykonane zostały w 105,53%, tj. w kwocie 126.636,60 zł, co wynika z założenia w planie zbyt niskich wartości zużycia mediów przez najemców lokali użytkowych.

Koszty finansowe zostały zrealizowane w kwocie 12.880,63 zł, tj. w 85,87%. Niższe wykonanie wynika z niewykorzystania kredytu obrotowego w rachunku bieżącym.

Wynik finansowy

Jednostka w planie finansowym na 2024 rok założyła osiągnięcie zysku netto na poziomie 11.827,28 zł, natomiast na dzień 31 grudnia 2024 roku jednostka odnotowała zysk na poziomie 2.562,19 zł, tj. w 21,66% planu.

Największy wpływ na uzyskany niższy wynik netto ma opóźnienie w podpisywaniu aneksów do umów z NFZ z zakresu ambulatoryjnej opieki specjalistycznej i fizjoterapii ambulatoryjnej i w konsekwencji częściowy brak zapłaty za zrealizowane w 2024 roku świadczenia.

Środki na wydatki majątkowe

Środki na wydatki majątkowe w 2024 roku zostały zaplanowane w wysokości **362.036,00 zł**, a ich zrealizowanie wyniosło **362.036,00 zł**, w tym ze środków uzyskanych z dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **319.347,90 zł**, tj. w 100,00%.

W wyżej wymienionej kwocie zrealizowano zadania pn.:

1. „Zakup i montaż klimatyzatorów w gabinetach lekarskich i zabiegowych dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej PABIAN-MED w Pabianicach” – wartość zadania 158.825,00 zł, w tym:
 - dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 135.000,00 zł,
 - wkład własny w kwocie 23.825,00 zł.

2. „Modernizacja Rejestracji Głównej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej PABIAN-MED w Pabianicach” o łącznej wartości 154.611,00 zł w tym:

- dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego w wysokości 139.149,90 zł. (łączna wartość dotacji wyniosła 177.939,18 zł, w tym kwota 38.789,28 zł, ujęta została w wydatkach bieżących),
- wkład własny w kwocie 15.461,10 zł.

3. „Zakup aparatu do naświetlania stóp, dłoni i podudzi dla Poradni Dermatologicznej” o łącznej wartości 48.600,00 zł w tym:

- dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego w wysokości 45.198,00 zł.

wkład własny w kwocie 3.402,00 zł.

Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy Centrum Profilaktyczno-Lecznicze w Łodzi

(w zł i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	26 539 100,00	26 657 892,52	100,45%
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	20 284 700,00	20 207 057,13	99,62%
1.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	17 470 400,00	17 418 913,25	99,71%
1.2	przychody z tytułu programów zdrowotnych, w tym:	0,00	7 700,00	X
-	dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	0,00	X
-	programy i działania profilaktyczne - finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00	7 700,00	X
1.3	Pozostałe przychody netto ze sprzedaży	2 814 300,00	2 798 141,47	99,43%
1.4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	-17 697,59	X
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	6 252 300,00	6 448 345,85	103,14%
2.1	Dotacje, w tym:	5 094 000,00	5 236 616,97	102,80%
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	X
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	4 822 000,00	4 832 000,00	100,21%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	4 822 000,00	4 832 000,00	100,21%
2.1.3	Pozostałe dotacje	272 000,00	404 616,97	148,76%
2.2	Inne przychody operacyjne	1 158 300,00	1 211 728,88	104,61%
3.	Przychody finansowe	2 100,00	2 489,54	118,55%
II.	KOSZTY OGÓŁEM	32 650 600,00	32 545 038,95	99,68%
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	32 348 600,00	32 196 011,87	99,53%
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	21 691 900,00	21 156 608,82	97,53%
-	wynagrodzenia	18 390 200,00	18 026 657,45	98,02%
-	składki od wynagrodzeń	3 301 700,00	3 129 951,37	94,80%
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	8 484 800,00	8 839 484,57	104,18%
-	materiały i energia	1 457 000,00	1 527 630,04	104,85%
-	usługi obce	7 027 800,00	7 311 854,53	104,04%
1.3	pozostałe koszty, w tym:	2 171 900,00	2 199 918,48	101,29%
-	amortyzacja	1 156 200,00	1 168 474,95	101,06%
-	podatki i opłaty	376 000,00	386 958,52	102,91%
-	inne	639 700,00	644 485,01	100,75%
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	160 000,00	206 595,35	129,12%
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	X
3.	Koszty finansowe, w tym:	142 000,00	142 431,73	100,30%
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	74 200,00	71 773,38	96,73%
III.	WYNIK BRUTTO	-6 111 500,00	-5 887 146,43	96,33%
IV.	WYNIK NETTO	-6 111 500,00	-5 887 146,43	96,33%
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	1 290 394,00	1 308 167,87	101,38%
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	1 057 322,00	1 057 322,00	100,00%

W 2024 roku zgodnie z uchwałą nr 1358/24 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 24 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie województwa łódzkiego na 2024 rok w zakresie zadań własnych oraz na podstawie art. 59 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 roku (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 799), pokryty został ujemny wynik finansowy za rok 2023 wynikający z zatwierdzonego sprawozdania Wojewódzkiego Ośrodka Medycyny Pracy Centrum Profilaktyczno-Leczniczego w Łodzi w wysokości 1.674.246,47 zł. Środki uzyskane z pokrycia Jednostka przeznaczyła na spłatę zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz publiczno-prawnych.

Informacje uzupełniające:

1. Stan należności ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 2.607.906,98 zł,
- w tym wymagalne: 13.626,75 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 1.702.934,34 zł,
- w tym wymagalne: 18.941,36 zł.

2. Stan zobowiązań ogółem:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 5.194.055,79 zł,
- w tym wymagalne: 69.759,40 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 8.313.917,79 zł,
- w tym wymagalne: 1.349.706,94 zł.

3. Stan środków pieniężnych:

- na dzień 1 stycznia 2024 roku wyniósł 150.801,72 zł,
- na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniósł 1186.923,00 zł.

4. Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2024 roku w etatach (wg średniorocznego zatrudnienia) wyniósł 161,00.

5. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 0,00 zł.

Przychody

Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy Centrum Profilaktyczno-Lecznicze w Łodzi zrealizował w 2024 roku przychody **w kwocie 26.657.892,52 zł, tj. w 100,45%.**

Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów kształtuje się następująco:

1. *Przychody z prowadzonej działalności* zostały wykonane w kwocie 20.207.057,13 zł, tj. w 99,62%,
2. *Pozostałe przychody operacyjne* zostały wykonane w kwocie 6.448.345,85 zł, tj. w 103,14%,
3. *Przychody finansowe* zostały wykonane w kwocie 2.489,54 zł, tj. w 118,55%.

Przychody z prowadzonej działalności, które wykonane zostały w 99,62%, tj. w kwocie niższej od założonej w planie o 77.642,87 zł, zawierały następujące pozycje:

- *Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia* wykonane w kwocie 17.418.913,25 zł, niższej o 51.486,75 zł, co wynika z niewykonania świadczeń w zakresie leczenia ogólnostomatologicznego oraz braku zapłaty za nadwykonania w zakresie rehabilitacji leczniczej osób niepełnosprawnych i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej,
- *Pozostałe przychody netto ze sprzedaży*, wykonane w kwocie 2.798.141,47 zł, tj. niższej od planowanej o 16.158,53 zł, na co wpływ miała niższa liczba zgłaszających się pacjentów indywidualnych oraz pracowników na badania profilaktyczne celem wydania zaświadczeń, pozwalających na podjęcie pracy,
- zmiana stanu produktów zrealizowana w kwocie -17.697,59 zł, która dotyczyła rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz aktualizacji rezerw na świadczenia pracownicze (tj. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne).

Przychody z tytułu programów zdrowotnych w tym: programy i działania profilaktyczne- finansowane z budżetu Województwa Łódzkiego dotyczą zadania pn. „*Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych dla osób w wieku 55-64 lat z przewlekłą chorobą płuc z terenu województwa łódzkiego*” i zostały wykonane w 2024 r. w kwocie 7.700,00 zł.

W ramach *pozostałych przychodów netto ze sprzedaży* jednostka ujęła przychody z tytułu zrealizowanych świadczeń zdrowotnych z zakresu medycyny pracy finansowanych z budżetu Województwa Łódzkiego, w tym:

- „Wykonywanie badań lekarskich kandydatów do szkół ponadpodstawowych lub wyższych i na kwalifikacyjne kursy zawodowe, uczniów i słuchaczy tych szkół, studentów, doktorantów oraz słuchaczy kwalifikacyjnych kursów zawodowych z terenu województwa łódzkiego, którzy w trakcie praktycznej nauki zawodu, stażu uczniowskiego lub kształcenia są narażeni na działanie

czynników szkodliwych, uciążliwych lub niebezpiecznych dla zdrowia” - wykonanie tej pozycji w 2024 roku wyniosło **380.000,00 zł**, co stanowi 100% założonego planu.

- „Prowadzenie ambulatoryjnej rehabilitacji leczniczej, uzasadnionej stwierdzoną patologią zawodową” – wykonanie tej pozycji w 2024 roku wyniosło **18.654,00 zł**, co stanowi 100% założonego planu.
- „Prowadzenie działalności konsultacyjnej, diagnostycznej i orzeczniczej w zakresie patologii zawodowej” – wykonanie tej pozycji w 2024 roku wyniosło **93.559,50 zł**, co stanowi 92,82% założonego planu.
- „Prowadzenie czynnego poradnictwa w stosunku do chorych na choroby zawodowe lub inne choroby związane z wykonywaną pracą” – wykonanie tej pozycji w 2024 roku wyniosło **128.998,00 zł**, co stanowi 100% założonego planu.

W ramach *Pozostałych przychodów netto* ze sprzedaży ujęto również między innymi przychody z realizacji umowy podpisanej z Ministerstwem Zdrowia na „Wykonywanie badań lekarskich pracowników i byłych pracowników zakładów, które stosowały azbest” przebadano 16 osób na wartość 7.700,00 zł.

Pozostałe przychody operacyjne zostały wykonane na poziomie 103,14%, tj. w kwocie o 196.045,85 zł wyższej niż zostało założone w planie na 2024 rok (plan 6.252.300,00 zł, wykonanie 6.448.345,85 zł), co związane głównie było z wyższymi niż założono w planie przychodami z tytułu realizacji projektu „Zdrowo i aktywnie – program rehabilitacji medycznej w WOMP CPL” o 141.752,97 zł oraz wystąpienia różnic inwentaryzacyjnych w kwocie wyżej niż założono w planie o 16.093,24 zł.

W ramach *Pozostałych przychodów operacyjnych* Jednostka ujęła przychody z tytułu *dotacji* na wydatki bieżące w łącznej kwocie **5.236.616,97 zł**, w tym z **budżetu Województwa Łódzkiego** w kwocie **4.832.000,00 zł**, w ramach następujących zadań pn.:

- „Wydatki związane z dotowaniem zadań z zakresu medycyny pracy wykonywane przez Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy Centrum Profilaktyczno-Lecznicze w Łodzi” w kwocie **4.822.000,00 zł** na realizację zadań z art. 17 ustawy o służbie medycyny pracy w 2024 roku – środki z budżetu Województwa Łódzkiego.
- „Pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących

zawody medyczne” – w kwocie **10.000,00 zł** – środki z budżetu Województwa Łódzkiego.

- „Doposażenie gabinetów ginekologicznych w sprzęt umożliwiający udzielanie świadczeń dla osób z niepełnosprawnościami w WOMP CPL w Łodzi” projekt współfinansowany ze środków PFRON w ramach programu „Dostępna przestrzeń publiczna” – w kwocie **864,00 zł**.
- „Zdrowo i aktywnie – program rehabilitacji medycznej w WOMP CPL” projekt współfinansowany ze środków EFS Plus w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 w kwocie **403.752,97 zł**.

W innych przychodach operacyjnych w roku 2024 Jednostka zaewidencjonowała również amortyzację od środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub otrzymanych nieodpłatnie w kwocie 784.295,94 zł.

Przychody finansowe, zrealizowane zostały w kwocie 2.489,54 zł, tj. w 118,55%. Kwota ta obejmuje przychody z tytułu odsetek naliczonych kontrahentom od nieterminowych płatności.

Koszty

Koszty ogółem Ośrodka zostały wykonane w 2024 roku w **99,68%**, tj. w kwocie **32.545.038,95 zł**. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów kształtuje się następująco:

1. *Koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 32.196.011,87 zł, tj. w 99,53%,
2. *Pozostałe koszty działalności operacyjnej* zostały wykonane w kwocie 206.595,35 zł, tj. w 129,12%,
3. *Koszty finansowe* zostały wykonane w kwocie 142.431,73 zł, tj. w 100,30%.

Głównymi kosztami jednostki były koszty z tytułu wynagrodzeń, które stanowiły 55,39% kosztów ogółem Ośrodka, zaś wraz ze składkami od wynagrodzeń, koszty te stanowiły 65,01% kosztów ogółem.

W ramach kosztów działalności operacyjnej wyższe wykonanie planu zostało wykazane w pozycjach wymienionych poniżej:

- *Usługi obce*, które zostały wykonane w 104,04%, tj. w kwocie 7.311.854,53 zł (wyższe wykonanie o 284.054,53 zł, co było spowodowane przede wszystkim poniesieniem dodatkowych kosztów nie ujętych w planie dotyczących naprawy analizatora biochemicznego w Zakładzie Diagnostyki Laboratoryjnej oraz kosztów licencji do oprogramowania komputerowego i certyfikatów przypadających na rok 2024,
- *Materiały i energia* wykonane w 104,85%, tj. w kwocie 1.527.630,04 zł (wyższe wykonanie o 70.630,04 zł), co miało związek przede wszystkim z wyższymi kosztami zużycia energii cieplnej,
- *Amortyzacja* wykonana w 101,06%, tj. w kwocie 1.168.474,95 zł – (wyższe wykonanie o 12.274,95 zł), z uwagi na nieplanowy zakup środków trwałych, który nie był ujęty w planie,
- *Podatki i opłaty*, które zostały wykonane w 102,91%, tj. w kwocie 386.958,52 zł (wyższe wykonanie o 10.958,52 zł, z uwagi na wyższy podatek VAT, który nie podlega odliczeniom (dot. głównie energii cieplnej i elektrycznej),
- *Inne pozostałe koszty*, które zostały wykonane w 100,75%, tj. w kwocie 644.485,01 zł (wyższe wykonanie o 4.785,01 zł), co spowodowane było m.in. przekroczeniem planu w zakresie ryczałtów samochodowych.

Natomiast wykonanie niższe niż planowano wykazano w poniższych pozycjach kosztów działalności operacyjnej:

- *Wynagrodzenia*, które zostały wykonane w 98,02%, tj. w kwocie 18.026.657,45 zł (niższe wykonanie o 363.542,55 zł). Zaplanowany fundusz wynagrodzeń zakładał większe wartości kwot przeznaczonych na finansowanie zatrudnienia w ramach umowy o pracę i zlecenia, które nie zostały zrealizowane oraz większą, niż faktycznie wypłacono, kwotę odpraw emerytalnych.
- *Składki od wynagrodzeń* wykonane zostały w 94,80%, tj. w kwocie 3.129.951,37 zł (niższe wykonanie o 171.748,63 zł).

W 2024 roku najwyższym procentowym wykonaniem wśród głównych grup kosztów wykazały się *Pozostałe koszty działalności operacyjnej*, które zostały wykonane w 129,12%, tj. powyżej planu o kwotę 46.595,35 zł. Na nadwykonanie *Pozostałych kosztów działalności operacyjnej* wpływ miało między innymi zaksięgowanie kary umownej z NFZ, rozliczenie różnic inwentaryzacyjnych leków oraz zaewidencjonowanie kosztów wynagrodzeń kierowników, którzy przeprowadzili szkolenia dla studentów.

Poniesienie wyższych niż zaplanowano *Kosztów finansowych* o 431,73 zł, spowodowane było naliczeniem i zapłaceniem odsetek od zobowiązań wymagalnych oraz opłatami prolongacyjnymi.

Wynik finansowy

Jednostka w planie na 2024 rok zakładała poniesienie straty netto w wysokości - 6.111.500,00 zł. Natomiast na koniec 2024 roku Jednostka poniosła **stratę netto** w wysokości - **5.887.146,43**, tj. wynik finansowy netto jest lepszy od planowanego o 224.353,57 zł. Sytuacja ta wynika między innymi z wyższych niż zaplanowano przychodów ogółem o kwotę 118.792,52 zł, przy niższych niż założono kosztach ogółem o kwotę 105.561,05 zł. Powstałą stratę docięża aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze za 2024 rok na wartość (-)17.697,59, która w rachunku zysków i strat pomniejszyła przychody ze sprzedaży.

Środki na wydatki majątkowe

Środki na wydatki majątkowe w 2024 roku zaplanowano w wysokości 1.290.394,00 zł, w tym w ramach dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie 1.057.322,00 zł.

Realizacja planu za 2024 rok wyniosła **1.308.167,87** zł, tj. 101,38% planu, w tym ze środków uzyskanych z dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego w wysokości 1.057.322,00 zł, tj. w 100%.

W ramach wydatków majątkowych zostały zrealizowane następujące zadania:

1. „Aktualizacja oprogramowania bazodanowego wraz z migracją danych w Wojewódzkim Ośrodku Medycyny Pracy Centrum Profilaktyczno-Lecznicznym w Łodzi” w wysokości **1.202.348,37 zł**, w tym:
 - środki z budżetu Województwa Łódzkiego w kwocie **1.057.322,00 zł**
 - środki własne w kwocie **145.026,37 zł**.
2. „Zdrowo i aktywnie – program rehabilitacji medycznej w WOMP CPL” projekt współfinansowany ze środków EFS Plus w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 w kwocie **14.159,88 zł**.

W ramach zadania jednostka zakupiła aparat do ultradźwięków oraz aparat do laseroterapii.

3. „Zakup sprzętu medycznego dla placówki: Głowica bezobsługowa ultradźwiękowa BTL Hands Free Sono 12 cm - środki z Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych Polski Zakład Ubezpieczeń Wzajemnych na realizację zadania prewencyjnego w wysokości **3.599,64 zł**.
4. „Doposażenie gabinetów ginekologicznych w sprzęt umożliwiający udzielanie świadczeń dla osób z niepełnosprawnościami w WOMP CPL w Łodzi” projekt współfinansowany ze środków PFRON w ramach programu „Dostępna przestrzeń publiczna” w wysokości **66.859,98 zł**, w tym:
 - środki z PFRON w kwocie **53.487,98 zł**
 - środki własne w kwocie **13.372,00 zł**.

W ramach w/w zadania jednostka zakupiła fotel ginekologiczny (2 szt.), leżankę z regulacją wysokości (2 szt.) oraz wagę ze statywem (2 szt.).

Zakup aparatury dla pracowni fizjoterapii: Firinig - wielofunkcyjny aparat do elektroterapii (2 szt.) oraz Mixing 2 z linii Evo (1 szt.) środki własne w wysokości **21.200,00 zł**.

CZĘŚĆ II
SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA
RUCHU DROGOWEGO

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Łodzi

(w złotych i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	31 774 000,00	30 771 495,41	96,85
1.	Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	30 500 000,00	29 745 488,03	97,53
1.1	przychody z tytułu egzaminowania	25 500 000,00	24 679 943,50	96,78
1.2	przychody z tytułu prowadzenia szkoleń	4 100 000,00	3 951 234,60	96,37
1.3	Pozostałe przychody ze sprzedaży	900 000,00	783 006,69	87,00
1.4	zmiana stanu produktów	0,00	331 303,24	-
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	874 000,00	750 012,07	85,81
2.1	Dotacje, w tym:	174 000,00	134 405,04	77,24
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	-
2.1.2	Dotacje z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	174 000,00	134 405,04	77,24
-	<i>Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego</i>	<i>174 000,00</i>	<i>134 405,04</i>	<i>77,24</i>
2.2	Inne przychody operacyjne	700 000,00	615 607,03	87,94
3.	Przychody finansowe	400 000,00	275 995,31	69,00
II.	KOSZTY OGÓŁEM	31 593 000,00	30 919 660,46	97,87
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	31 491 000,00	30 822 668,02	97,88
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	22 150 000,00	21 864 082,76	98,71
-	<i>wynagrodzenia</i>	<i>18 600 000,00</i>	<i>18 444 470,99</i>	<i>99,16</i>
-	<i>składki od wynagrodzeń</i>	<i>3 550 000,00</i>	<i>3 419 611,77</i>	<i>96,33</i>
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	4 231 000,00	4 025 089,23	95,13
-	<i>materiały i energia</i>	<i>1 750 000,00</i>	<i>1 691 156,61</i>	<i>96,64</i>
-	<i>usługi obce</i>	<i>2 481 000,00</i>	<i>2 333 932,62</i>	<i>94,07</i>
1.3	pozostałe koszty, w tym:	5 110 000,00	4 933 496,03	96,55
-	<i>amortyzacja</i>	<i>2 800 000,00</i>	<i>2 724 999,33</i>	<i>97,32</i>
-	<i>podatki i opłaty</i>	<i>1 500 000,00</i>	<i>1 411 861,95</i>	<i>94,12</i>
-	<i>inne</i>	<i>810 000,00</i>	<i>796 634,75</i>	<i>98,35</i>
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	80 000,00	77 245,88	96,56
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	-
3.	Koszty finansowe, w tym:	22 000,00	19 746,56	89,76
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	-
III.	WYNIK BRUTTO	181 000,00	- 148 165,05	- 81,86
IV.	WYNIK NETTO	57 000,00	- 148 165,05	- 259,94
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	4 858 570,00	4 010 437,58	82,54
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	800 570,00	574 531,99	71,77

Informacja uzupełniająca :

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2024 r.	31.12.2024 r.
I.	Stan należności, w tym:	93 564,28	177 174,22
-	wymagalne	2 803,86	68 511,83
II.	Stan zobowiązań, w tym:	1 718 995,60	1 721 288,31
-	wymagalne	0,00	0,00
III.	Stan środków pieniężnych	6 088 511,14	4 542 495,53
IV.	Stan zatrudnienia na 31.12.2024 r. w etatach (wg średniorocznego zatrudnienia)	-	156,63

Informacje ogólne

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Łodzi działa według zasad określonych w art.116-121 ustawy z dnia 20 czerwca 1997r. - Prawo o ruchu drogowym (Dz. Uz 2024 r., poz. 1251) oraz w oparciu o statut nadany Uchwałą Nr IX/155/19 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 25.06.2019 r. w sprawie wprowadzenia zmian w Statucie Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Łodzi i nadania tekstu jednolitego. WORD w Łodzi prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w przytoczonej wyżej ustawie oraz w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 19 lipca 2023 r. w sprawie szczegółowych warunków gospodarki finansowej wojewódzkiego ośrodka ruchu drogowego oraz szczegółowych warunków ewidencji przychodów i kosztów związanych z działalnością ośrodka (Dz.U z 2023 r., po. 1376) Gospodarka finansowa Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Łodzi prowadzona jest na podstawie rocznego planu finansowego.

Wykonanie planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Łodzi na dzień 31.12.2024 roku.

Lp.	Treść	Plan na dzień 31.12.2024 r. (zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2024 r.	
			zł	%
1	2	3	4	5
2	Przychody	31 774 000,00	30 771 495,41	96,84
3	Koszty	31 593 000,00	30 919 660,46	97,87
4	Dochód= Wynik finansowy brutto	181 000,00	- 148 165,05	- 81,86
5	Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu	750 000,00	709 425,03	94,59
6	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (pdop)	124 000,00	0,00	0,00
7	Wynik finansowy netto = Zysk/Strata netto	57 000,00	- 148 165,05	- 259,94

I. Przychody

W 2024 roku przychody Ośrodka kształtowały się następująco (zł):

- Przychody z prowadzonej działalności 29 745 488,03
- Pozostałe przychody operacyjne 750 012,07
w tym, dotacja WŁ w wysokości 134.405,04 zł
- Przychody finansowe 275 995,31

RAZEM: 30 771 495,41

W przychodach **ogółem**:

- 96,66 % - przychody z prowadzonej działalności,
- 2,44 % - pozostałe przychody operacyjne,
- 0,90 % - przychody finansowe.

Razem: 100 %

W przychodach z **prowadzonej działalności**:

- 82,97 % - przychody z tytułu egzaminowania,
- 13,29 % - przychody z tytułu prowadzenia szkoleń,
- 2,63 % - pozostałe przychody ze sprzedaży,
- 1,11 % - zmiana stanu produktów.

Razem: 100 %

W przychodach ogółem:

- 80,20 % - przychody z tytułu egzaminowania,
- 12,84 % - przychody z tytułu prowadzenia szkoleń,
- 2,54 % - pozostałe przychody ze sprzedaży,
- 1,08 % - zmiana stanu produktów.

Razem: 96,66 %

Pozostałe przychody operacyjne tj. przychody pośrednio związane z działalnością operacyjną Ośrodka stanowią **2,44 %** przychodów ogółem i kształtują się następująco:

- 37,66 % stanowią przychody pozostałe,
- 30,75 % stanowią przychody z tytułu przedawnionych zobowiązań,
- 17,92 % stanowią przychody z tytułu dotacji otrzymanej od Województwa Łódzkiego na zwiększenie dostępności do bazy edukacyjnej,
- 12,42 % stanowią przychody z tytułu odszkodowań za szkody i kar umownych,
- 0,69 % stanowią przychody z tytułu zwrotu za rozmowy telefoniczne oraz wynajmu pojazdów przez pracowników,
- 0,56 % - przychody z tytułu wynagrodzenia płatnika.

Razem: 100 %

W odniesieniu do przychodów ogółem, przychody z wyszczególnionych tytułów stanowią odpowiednio 0,92 %, 0,75 %, 0,44 %, 0,30 %, 0,02 %, 0,01 %.

Przychody finansowe Ośrodka stanowią **0,90 %** przychodów ogółem - składają się na nie przede wszystkim odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

II. Koszty

W 2024 roku koszty Ośrodka kształtowały się następująco (zł):

- | | |
|---|---------------|
| • Koszty działalności operacyjnej | 30 822 668,02 |
| • Pozostałe koszty działalności operacyjnej | 77 245,88 |
| • Koszty finansowe | 19 746,55 |

RAZEM: **30 919 660,46**

W kosztach **ogółem**:

- 99,69 % - koszty działalności operacyjnej,
- 0,25 % - pozostałe koszty działalności operacyjnej,
- 0,06 % - koszty finansowe

Razem: 100 %

W kosztach ogółem poniesionych przez Ośrodek w 2024 roku **99,69 %** stanowią **koszty działalności operacyjnej**, na które składają się:

- 59,84 % - „**wynagrodzenia**” – tj. wypłaty na rzecz osób zatrudnionych w Ośrodku na podstawie stosunku pracy oraz na rzecz osób fizycznych wykonujących czynności na podstawie umów cywilnoprawnych - dotyczy to głównie wynagrodzeń wykładowców na kursach i szkoleniach organizowanych przez Ośrodek,
- 11,10 % - „**składki od wynagrodzeń**”- to obciążające płatnika składki z tytułu ubezpieczeń społecznych,
- 8,84 % - „**amortyzacja**”- dotyczy zarówno kwot wynikających z odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych rozliczanych w czasie, jak również amortyzacji jednorazowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- 7,57 % - „**usługi obce**” – obejmują w szczególności koszty wynajmu pojazdów egzaminacyjnych i szkoleniowych, a także ochrony i sprzątnięcia obiektów, wywozu odpadów i odprowadzenia ścieków, remontów i napraw oraz usług telefonii stacjonarnej i komórkowej, informatycznych, pocztowych, obsługi prawnej jak również usług dot. realizacji statutowej działalności oświatowej w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego,
- 5,49 % - „**materiały i energia**” - w grupie tej najważniejszą pozycję stanowią koszty zakupu paliwa do pojazdów użytkowanych przez Ośrodek, wyposażenia, materiałów biurowych, eksploatacyjnych, gospodarczych, jak również koszty energii i wody, oleju opałowego,
- 4,58 % - „**podatki i opłaty**” – to w szczególności wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, podatek od środków transportu, podatek od nieruchomości, 1,5% opłat za przeprowadzenie części teoretycznej egzaminu państwowego na prawo jazdy,
- 2,58 % - „**inne**” – to pozostałe koszty rodzajowe m.in. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów o bezpieczeństwie i higienie pracy, a także koszty szkoleń i podróży służbowych pracowników, ubezpieczeń pojazdów oraz mienia.

Razem: 100 %

Pozostałe koszty działalności operacyjnej tj. koszty pośrednio związane z działalnością operacyjną Ośrodka, stanowią **0,25 %** kosztów ogółem, w tym:

- 70,37 % stanowią nieplanowane koszty napraw szkód,
- 29,63 % stanowią pozostałe koszty.

Razem: 100 %

W odniesieniu do kosztów ogółem koszty te stanowią odpowiednio 0,18 % oraz 0,07 %.

Koszty Finansowe stanowią **0,06 %** kosztów ogółem i składają się na nie odsetki od rat leasingu samochodów osobowych.

III. Wynik finansowy i jego obowiązkowe obciążenia

Osiągnięty w 2024 roku wynik finansowy brutto wynosi (-) 148.165,05 (strata) zł i stanowi (-) 81,86 % planu. Wysokość zaliczek odprowadzonych na podatek dochodowy od osób prawnych wykazana jako obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego wynosi 0 zł. Wynik finansowy netto Ośrodka w 2024 roku wynosi (-) 148.165,05 zł (strata) i stanowi (-) 259,94 % planu.

IV. Środki na wydatki majątkowe

W 2024 roku poniesiono nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w wysokości **4 010 437,58 zł**, co stanowi **82,54 %** planu. Środki te zostały przeznaczone na:

1) zakup 42 szt. samochodów osobowych do przeprowadzania egzaminów na kat. B prawa jazdy (Łódź - 24 szt., OT Sieradz - 18 szt.)	3 125 430,00 zł
2) zakup 6 szt. samochodów osobowych z urządzeniami rejestrującymi do przeprowadzania egzaminów na kat. B prawa jazdy (dotacja WŁ)	490 032,00 zł
3) zakup 6 szt. motocykli do przeprowadzania egzaminów na kat. A prawa jazdy (Łódź - 2 szt., OT Sieradz - 2 szt., OT Skierniewice - 2 szt.),	148 230,00 zł
4) zakup 3 szt. motocykli do przeprowadzania egzaminów na kat. A, A1, A2 prawa jazdy (dotacja WŁ)	84 499,99 zł
5) zakup niezabudowanej nieruchomości gruntowej dla działalności OT w Piotrkowie Trybunalskim	67 938,69 zł
6) zakup 3 szt. motorowerów do przeprowadzania egzaminów na kat. AM prawa jazdy (Łódź, OT Sieradz, OT Skierniewice Delegatura w Kutnie)	36 330,00 zł
7) wykonanie dokumentacji zmiany użytkowania placu manewrowego w OT w Sieradzu,	22 140,00 zł
8) zakup kosiarki samojezdnej dla OT w Piotrkowie Trybunalskim	13 047,89 zł
9) zakup motoroweru dla OT w Skierniewicach do przeprowadzania egzaminów na kat. AM prawa jazdy,	12 949,01 zł
10) wykonanie dokumentacji naprawy placu manewrowego w OT w Piotrkowie Trybunalskim	9 840,00 zł

V. Należności, zobowiązania, środki pieniężne

1. Stan na 01.01.2024 roku (w zł)

• Stan należności ogółem na dzień 01.01.2024 r.	93 564,28
• w tym wymagalne	2 803,86
• Stan zobowiązań ogółem na dzień 01.01.2024 r.	1 718 995,60
• w tym wymagalne	0,00
• Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2024 r.	6 088 511,14

2. Stan na 31.12.2024 roku (w zł)

• Stan należności ogółem na dzień 31.12.2024 r.	177 174,22
• w tym wymagalne	68 511,83
• Stan zobowiązań ogółem na dzień 31.12.2024 r.	1 721 288,31
• w tym wymagalne	0,00
• Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r.	4 542 495,53

Różnica między kwotą należności wykazaną w sprawozdaniu Rb-N za IV kw. 2024 r. tj. kwotą 173 581,53 zł a kwotą należności zawartą w niniejszym sprawozdaniu 177 174,22 zł to kwota 3 592,69 zł. Kwotę tę stanowią nie wykazywane w sprawozdaniu Rb-N należności sporne (1 371,25 zł), kwoty do wyjaśnienia (1 927,60 zł) oraz naliczone odsetki od należności (293,84 zł).

Różnica między kwotą należności wymagalnych wykazaną w sprawozdaniu Rb-N za IV kw. 2024 r. tj. kwotą 68 348,41 zł a kwotą tychże należności zawartą w niniejszym sprawozdaniu tj. 68 511,83 zł to kwota 163,42 zł. Kwotę tę stanowią nie wykazywane w sprawozdaniu Rb-N odsetki od należności.

Na wartość należności (bez pomniejszania o odpisy aktualizujące) na dzień 31.12.2024 r. składają się:

- a) kwoty należne od odbiorców z tytułu usług 116 903,95 zł
- b) opłaty za egzaminy na prawo jazdy wniesione za pośrednictwem terminala i systemu InfoCar 42 098,00 zł
- c) kwoty należne z tytułu kaucji i zabezpieczeń umów 12 815,16 zł
- d) pozostałe należności 3 741,68 zł
- e) należności z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych (VAT naliczony) – 808,20 zł
- f) należności z tytułu wynagrodzeń (dot. umowy zlecenia) – 807,23 zł

Razem: 177.174,22 zł

Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r. dotyczą kwot należnych od usługobiorców z tytułu świadczonych usług – 68 511,83 zł

Stan zobowiązań podano bez przychodów przyszłych okresów, które to przychody:

- Na dzień 01.01.2024 roku wynoszą 2 469 853,30 zł,
- Na dzień 31.12.2024 roku wynoszą 1 721 288,31 zł.

Na wartość zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku składają się:

- a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług, w tym zobowiązania dotyczące zwrotów opłat egzaminacyjnych i opłat za szkolenia 818 423,90 zł
- b) zobowiązania wobec ZUS – 514 115,83 zł
- c) zobowiązania z tytułów publiczno-prawnych, VAT, PFRON, podatek od nieruchomości – 168 996,00 zł
- d) rozrachunki z tytułu rozliczenia rat leasingowych pojazdów – 167 385,79 zł
- e) zaliczki na poczet sprzedaży podlegającej VAT – 24 803,54 zł
- f) pozostałe – 19 321,21 zł
- g) rozrachunki z tytułu wynagrodzeń, świadczeń bhp, rozliczeń z pracownikami – 8 242,04 zł

Razem: 1.721.288,31 zł

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.

VI. Przeciętny stan zatrudnienia

Na dzień 31.12.2024 roku przeciętny stan zatrudnienia wynosi **156,63** (przeciętnie w etatach).

VII. Uwagi końcowe

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie stanu zapisów księgowych w księgach rachunkowych WORD w Łodzi na dzień 28.02.2025 roku i nie obejmuje danych dotyczących Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

CZĘŚĆ III
SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANÓW FINANSOWYCH
INSTYTUCJI KULTURY

Teatr Wielki w Łodzi

(w złotych i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	66.515.884	67.733.201,05	101,83
1.	Przychody z prowadzonej działalności	9.500.000	11.574.382,21	121,84
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	56.975.884	56.141.895,22	98,54
2.1	Dotacje, w tym:	52.109.947	51.983.218,98	99,76
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	10.257.000	10.247.584,12	99,91
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	41.133.191	41.069.451,56	99,85
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	41.133.191	41.069.451,56	99,85
2.1.3	Pozostałe dotacje	719.756	666.183,30	92,56
2.2	Inne przychody operacyjne	4.865.937	4.158.676,24	85,47
3.	Przychody finansowe	40.000	47.666,23	119,17
4.	Zmiana stanu produktów	0	-30.742,61	
II.	KOSZTY OGÓŁEM	66.515.884	67.624.956,28	101,67
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	65.078.884	65.948.536,55	101,34
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	47.957.446	48.189.625,20	100,48
-	wynagrodzenia osobowe	36.678.821	36.278.973,90	98,91
-	wynagrodzenia bezosobowe	2.500.000	2.724.160,16	108,97
-	honoraria	1.878.625	2.315.600,51	123,26
-	provizje	0	0,00	-
-	składki od wynagrodzeń	6.900.000	6.870.890,63	99,58
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	9.954.998	10.730.600,55	107,79
-	materiały i energia	3.988.578	4.559.093,80	114,30
-	usługi obce	5.966.420	6.171.506,75	103,44
1.3	pozostałe koszty, w tym:	7.166.440	7.028.310,80	98,07
-	amortyzacja	2.900.000	2.881.715,81	99,37
-	podatki i opłaty	901.000	874.310,50	97,04
-	inne	3.365.440	3.272.284,49	97,23
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	1.400.000	1.631.804,00	116,56
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0	0,00	-
3.	Koszty finansowe, w tym:	37.000	44.615,73	120,58
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	429,19	-
III.	WYNIK BRUTTO	0	108.244,77	-
IV.	WYNIK NETTO	0	108.244,77	-
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	4.295.613	3.517.177,01	81,88
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	3.064.770	2.605.695,65	85,02

Informacja uzupełniająca:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2024 r.	31.12.2024 r.
I.	Stan należności, w tym:	2.423.161,24	1.619.358,22
-	wymagalne	386.603,54	384.854,81
II.	Stan zobowiązań, w tym:	3.252.144,76	4.951.877,91
-	wymagalne	0,00	0,00
III.	Stan środków pieniężnych	1.681.683,95	5.238.589,70
IV.	Stan zatrudnienia w etatach (wg. średniorocznego zatrudnienia)	X	445,24

I. PRZYCHODY

W 2024 roku Teatr zrealizował przychody w łącznej wysokości		67.733.201,05 zł
w tym:		
1.	Przychody z prowadzonej działalności	11.574.382,21 zł
-	wpływy ze sprzedaży usług	10.915.537,55 zł
•	<i>przychody ze sprzedaży biletów i programów</i>	6.649.162,15 zł
•	<i>przychody z reklamy</i>	276.279,15 zł
•	<i>wynajem pomieszczeń</i>	1.868.603,55 zł
•	<i>sprzedaż i wypożyczenie środków inscenizacji</i>	11.999,19 zł
•	<i>pozostałe</i>	2.109.493,51 zł
-	przychody ze sprzedaży usług materialnych działalności bytowej (Dom Aktora)	658.844,66 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	56.141.895,22 zł
2.1	Dotacje, w tym:	51.983.218,98 zł
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	10.247.584,12 zł
-	dotacja podmiotowa z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	9.007.000,00 zł
-	dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na pokrycie kosztów realizacji XXVII Łódzkich Spotkań Baletowych 2024	800.000,00 zł
-	dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację spektaklu pn.: „Jaś i Małgosia”	147.470,29 zł
-	dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na organizację koncertu upamiętniającego 80. Rocznicę likwidacji Litzmannstadt Getto	293.113,83 zł
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	41.069.451,56 zł
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	41.069.451,56 zł
•	Dotacja na działalność bieżącą dla Teatru Wielkiego w Łodzi	37.090.000,00 zł
•	Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na realizację wydarzeń kulturalnych pn.: "Z operą przez Łódzkie"	566.958,76 zł
•	Dotacja celowa na realizację materiałów na portal internetowy „Drzwi do Kultury”	93.000,00 zł
•	Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie kosztów realizacji XXVII Łódzkich Spotkań Baletowych 2024 (Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 2.000.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 02.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 40.136,84 zł zgodnie z umową nr KU/II/14/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Teatrem Wielkim w Łodzi)	1.959.863,16 zł
•	Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na realizację spektaklu pn.: „Jaś i Małgosia”	353.755,27 zł
•	Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na realizację premiery opery TRUBADUR - koncertowo	67.663,65 zł
•	Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na organizację koncertu upamiętniającego 80. Rocznicę likwidacji Litzmannstadt Getto	118.577,31 zł
•	Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na realizację spektaklu jubileuszowego pn. "Straszny dwór" Stanisława Moniuszki w ramach obchodów 70-lecia Opery Łódzkiej	58.625,00 zł

- Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie kosztów realizacji Festiwalu Pucciniowskiego 600.000,00 zł
- Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację premiery audiowizualnej spektaklu "Giselle" 14.300,00 zł
- Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: SZTUCZNA INTELIGENCJA W OPERZE? 19.580,00 zł
(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 19.960,00 zł. Instytucja kultury w dniu 16.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 380,00 zł zgodnie z umową nr KUII/69/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Teatrem Wielkim w Łodzi)
- Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: "Melpomene przy mikrofonie" - Cykl Podcastów Teatru Wielkiego w Łodzi 14.100,00 zł
(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 17.460,00 zł. Instytucja kultury w dniu 14.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 1.773,00 zł i w dniu 30.01.2025 r. w wys. 1.587,00 zł zgodnie z umową nr KUII/65/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Teatrem Wielkim w Łodzi)
- Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: Kolędowanie dostępne dla każdego 25.151,06 zł
(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 25.820,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 668,94 zł zgodnie z umową nr KUII/64/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Teatrem Wielkim w Łodzi)
- Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: Chóralne oblicza opery 23.570,56 zł
(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 24.140,00 zł. Instytucja kultury w dniu 14.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 569,44 zł zgodnie z umową nr KUII/72/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Teatrem Wielkim w Łodzi)
- Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: Pedagogzy gościnni baletu Teatru Wielkiego w Łodzi - technika klasyczna w epoce cyfrowej 17.420,00 zł
- Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: Interaktywne technologie w tańcu, praktyka i ekologia - warsztaty oraz sympozjum 15.392,72 zł
(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 17.010,00 zł. Instytucja kultury w dniu 16.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w

	wys. 1.617,28 zł zgodnie z umową nr KUII/67/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Teatrem Wielkim w Łodzi)	
	• Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: 70-lecie "Strasznego dworu" i istnienia Opery w Łodzi - spektakl plenerowy oraz film making off (Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 19.649,00 zł. Instytucja kultury w dniu 16.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 7.860,27 zł i w dniu 28.01.2025 r. w wys. 5.970,00 zł zgodnie z umową nr KUII/68/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Teatrem Wielkim w Łodzi)	5.818,73 zł
	• Dotacja celowa dla Teatru Wielkiego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: Wykorzystanie nowych technologii w procesie cyfryzacji materiałów nutowych oraz pracy artystów chóru Teatru Wielkiego w Łodzi (Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 28.850,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 3.174,66 zł zgodnie z umową nr KUII/66/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Teatrem Wielkim w Łodzi)	25.675,34 zł
2.1.3	Pozostałe dotacje	666.183,30 zł
	- Dotacje z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności z Programu wspierania działalności podmiotów sektora kultury i przemysłów kreatywnych na rzecz stymulowania ich rozwoju	666.183,30 zł
	• Wykorzystanie nowych technologii w procesie cyfryzacji materiałów nutowych oraz pracy artystów chóru Teatru Wielkiego w Łodzi	100.000,00 zł
	• 70-lecie "Strasznego dworu" i istnienia Opery w Łodzi - spektakl plenerowy oraz film making off	45.618,74 zł
	• Interaktywne technologie w tańcu, praktyka i ekologia - warsztaty oraz sympozjum	60.083,44 zł
	• Pedagodzy gościnni baletu Teatru Wielkiego w Łodzi - technika klasyczna w epoce cyfrowej	69.680,00 zł
	• Chóralne oblicza opery	94.246,74 zł
	• Kolędowanie dostępne dla każdego	100.000,00 zł
	• "Melpomene przy mikrofonie" - Cykl Podcastów Teatru Wielkiego w Łodzi	61.148,00 zł
	• SZTUCZNA INTELIGENCJA W OPERZE?	78.206,38 zł
	• Realizacja premiery audiowizualnej spektaklu "Giselle"	57.200,00 zł
2.2	Inne przychody operacyjne	4.158.676,24 zł
	- zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równolegle do odpisów umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji	2.414.068,43 zł
	- refakturowanie kosztów eksploatacyjnych dot. wynajmu	180.827,16 zł
	- pozostałe	1.563.780,65 zł
3.	Przychody finansowe	47.666,23 zł
	- odsetki od zgromadzonych środków na rachunkach bankowych	46.622,01 zł
	- dodatnie różnice kursowe	1.044,22 zł
4.	- Zmiana stanu produktów	-30.742,61 zł

II. KOSZTY

W 2024 roku Teatr poniósł koszty w łącznej wysokości		67.624.956,28 zł
w tym:		
1. Koszty działalności operacyjnej, w tym:		65.948.536,55 zł
1.1 Wynagrodzenia i składki od nich naliczone, z tego:		48.189.625,20 zł
- wynagrodzenia osobowe		36.278.973,90 zł
- wynagrodzenia bezosobowe		2.724.160,16 zł
- honoraria		2.315.600,51 zł
- składki od wynagrodzeń		6.870.890,63 zł
1.2 Zakup towarów i usług, w tym:		10.730.600,55 zł
- materiały i energia		4.559.093,80 zł
• <i>zużycie materiałów (głównie do przygotowania premier i wznowień spektakli)</i>		1.821.353,01 zł
• <i>zużycie materiałów niezbędnych do przeprowadzenia prac remontowych</i>		54.287,84 zł
• <i>zakup paliwa</i>		29.091,59 zł
• <i>artykuły biurowe, środki czystości</i>		56.646,09 zł
• <i>pozostałe materiały</i>		172.632,76 zł
• <i>wyposażenie niezaliczane do środków trwałych objęte ewidencją</i>		328.443,16 zł
• <i>energia cieplna</i>		1.177.069,43 zł
• <i>energia elektryczna</i>		800.800,17 zł
• <i>woda i ścieki</i>		118.769,75 zł
- usługi obce		6.171.506,75 zł
• <i>koszty transportu własnego</i>		2.360,20 zł
• <i>usługi telekomunikacyjne, internetowe, pocztowe</i>		116.521,82 zł
• <i>koszty sprzątania, dezynsekcji i wywozu odpadów</i>		1.027.899,19 zł
• <i>czynsze, wynajem powierzchni magazynowych</i>		324.996,00 zł
• <i>obsługa prawna i bankowa</i>		130.973,46 zł
• <i>usługi medyczne</i>		142.724,20 zł
• <i>koszty transportu obcego</i>		239.860,71 zł
• <i>usługi informatyczne i komputerowe</i>		45.000,00 zł
• <i>produkcja i wynajem środków inscenizacji</i>		408.139,36 zł
• <i>realizacja spektakli Teatru – udział obcych artystów</i>		1.934.224,86 zł
• <i>zakwaterowanie</i>		243.782,81 zł
• <i>prowizja od sprzedaży obcych biletów</i>		34.440,54 zł
• <i>pozostałe usługi</i>		1.110.342,31 zł
• <i>koszty usług związanych z remontami i konserwacjami</i>		410.241,29 zł
• <i>konserwacje</i>		229.983,55 zł
• <i>przeglądy techniczne</i>		63.164,71 zł
• <i>pozostałe naprawy i remonty</i>		117.093,03 zł
1.3 pozostałe koszty, w tym:		7.028.310,80 zł
- amortyzacja		2.881.715,81 zł
• <i>grupa 0 grunty (prawo wieczystego użytkowania)</i>		78.600,00 zł
• <i>grupa I - II budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		1.921.210,25 zł
• <i>grupa IV - VI urządzenia techniczne</i>		749.238,29 zł

• grupa VIII przyrządy i wyposażenie	117.667,27 zł
• umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	15.000,00 zł
- podatki i opłaty	874.310,50 zł
• podatek od nieruchomości	86.361,00 zł
• podatek Vat niepodlegający odliczeniu	119.619,18 zł
• odpisy na PFRON	652.507,00 zł
• opłaty za użytkowanie terenu /dzierżawa gruntu	5.603,05 zł
• inne (m.in. podatek od środków transportu, opłaty RTV)	10.220,27 zł
- inne	3.272.284,49 zł
• odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.076.207,41 zł
• świadczenia na rzecz pracowników	395.524,45 zł
• opłaty za wypożyczenie nut	165.829,12 zł
• podróże służbowe krajowe	40.211,42 zł
• tantiemy autorskie	520.443,30 zł
• reklama publiczna	745.254,12 zł
• reprezentacja	101.481,38 zł
• ubezpieczenia majątkowe i inne	73.961,00 zł
• pozostałe	153.372,29 zł
2. Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	1.631.804,00 zł
- koszty refakturowane	184.465,80 zł
- pozostałe	1.088.296,48 zł
- koszty sprzedanych materiałów	16.496,51 zł
- odszkodowania sądowe (utworzona rezerwa – okotowanie)	294.000,00 zł
- inne	48.545,21 zł
3. Koszty finansowe, w tym:	44.615,73 zł
- ujemne różnice kursowe	44.186,54 zł
3.1 Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	429,19 zł
III. Wynik finansowy brutto (zysk)	108.244,77 zł
IV. Wynik finansowy netto (zysk)	108.244,77 zł
V. Środki na wydatki majątkowe	3.517.177,01 zł
1. Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	2.605.695,65 zł
- Modernizacja Teatru Wielkiego w Łodzi	1.727.770,00 zł
- Adaptacja i modernizacja przestrzeni Teatru Wielkiego w Łodzi wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia – przygotowanie dokumentacji	877.925,65 zł
<i>(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 900.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 03.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 22.074,35 zł zgodnie z umową nr KUII/26/2024 wraz z Aneks nr 1 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Teatrem Wielkim w Łodzi)</i>	
2. Dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w tym:	274.344,00 zł
- Zakup UPS, zestawu oświetlenia tablicy do wyświetlania napisów	274.344,00 zł
3. Dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w tym:	262.880,00 zł

- Instalacja fotowoltaiczna	262.880,00 zł
4. Środki własne, w tym:	374.257,36 zł
- Wymiana ślusarki okiennej i drzwiowej	26.660,00 zł
- Instalacja fotowoltaiczna	250.228,18 zł
- Remont komina scenicznego	8.723,90 zł
- Zakup środków trwałych (nadajnik sygnału, panel sterowania oświetleniem wraz z oprogramowaniem)	62.287,00 zł
- Modernizacja bramy wjazdowej	25.358,28 zł
- Aktualizacja kosztorysu do modernizacji centralnego ogrzewania	1.000,00 zł

NALEŻNOŚCI

Należności Teatru Wielkiego w Łodzi na dzień 31.12.2024 roku wyniosły 1.619.358,22 zł
w tym:

• <i>Urząd Skarbowy z tyt. zwrotu podatku VAT</i>	231.787,09 zł
• <i>Urząd Skarbowy konto rozliczeniowe podatku VAT w następnych okresach</i>	141.368,92 zł
• <i>Totalizator Sportowy - reklama</i>	50.000,00 zł
• <i>Narodowy Instytut Muzyki i Tańca</i>	8.000,00 zł
• <i>Pracownicy Teatru z tyt. pożyczek na cele mieszkaniowe</i>	243.221,66 zł
• <i>Widzowie Teatru Wielkiego w Łodzi – bilety</i>	533.911,29 zł
• <i>Marcin Krzyżanowski wyrok sądowy (sprawa u komornika)</i>	384.854,81 zł
• <i>Pozostałe</i>	26.214,45 zł

Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r. wystąpiły w kwocie, w tym:

• <i>Marcin Krzyżanowski wyrok sądowy (sprawa u komornika)</i>	384.854,81 zł
--	---------------

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania Teatru Wielkiego w Łodzi na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 4.951.877,91 zł
w tym:

- Zakład Ubezpieczeń Społecznych – składki	1.542.759,15 zł
- Urząd Skarbowy – podatek dochodowy od osób fizycznych	324.792,00 zł
- Urząd Skarbowy – PFRON	55.003,00 zł
- Urząd Skarbowy - VAT należny przyszłych okresów	2.427,58 zł
- niepodjęte płace przez pracowników	933.654,44 zł
- mieszkańcy Domu Aktora – kaucje	36.630,00 zł
- zabezpieczenie należytego wykonania umów	34.624,46 zł
- Niewykorzystane dotacje celowe do zwrotu	881.551,10 zł
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – pożyczka na fotowoltaikę	200.963,00 zł
- Uniq – ubezpieczenie mienia	24.440,00 zł
- Wadia do przetargów	16.500,00 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	891.555,66 zł
- Nabywcy biletów - bilety	6.977,52 zł
Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.	

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r.	5.238.589,70 zł
w tym:	
- gotówka w kasie	42.995,18 zł
- środki na rachunku bankowym	3.325.007,59 zł
- środki na rachunku bankowym – ZFŚS	185.399,49 zł
- środki na rachunku bankowym – zabezpieczenia	101.599,99 zł
- środki na rachunku bankowym – dotacje celowe	1.086.039,45 zł
- środki na rachunku bankowym – gwarancja bankowa – WFOŚiGW – fotowoltaika	497.548,00 zł

Teatr Wielki w Łodzi zrealizował 125 wydarzeń stacjonarnych, w tym 5 premier (opery „Traviata” Giuseppe Verdiego oraz „Cyganeria” Giacomina Pucciniego, spektakle baletowe „Romeo i Julia” oraz „Giselle”, jak również opera familijna „Jaś i Małgosia”), 94 spektakli, 26 koncertów, w których wzięło udział 95.336 uczestników/widzów - w siedzibie Teatru.

Teatr realizował również wydarzenia poza siedzibą Teatru m.in. koncerty w regionie: „O Sole Italiano” w Miejskim Domu Kultury w Radomsku, „Carmina Burana” w Kościele p.w. Św. Wawrzyńca w Kutnie oraz w Kościele pw. św. Andrzeja Apostoła w Łęczycy, „Pieśni Patriotyczne” w Kościele św. Wawrzyńca w Kutnie oraz „Chóralne Oblicza Opery” w Miejskim Domu Kultury w Zduńskiej Woli.

Zorganizowano również dwa koncerty z Gwiazdą: 17 lutego 2024 r. wystąpił Jakub Józef Orliński i Michał Biel, a 26 maja 2024 r. z okazji Dnia Matki zaproszono Francesco Demuro (koncert odbył się na Rynku Włókniarek Łódzkich w Manufakturze).

Na przełomie kwietnia i maja 2024 roku w Teatrze odbywał się najstarszy i największy polski festiwal baletowy – XXVII Łódzkie Spotkania Baletowe.

Festiwal zainaugurowali goście z zespołu Baletu Opery w Lyonie, którzy wystąpili z dwoma spektaklami "Beach Birds" oraz "BIPED". Autorem choreografii do obu spektakli był Merce Cunningham, w pierwszym spektaklu wykorzystano muzykę Johna Cage'a, w drugim zaś Gavina Bryarsa.

Kolejny festiwalowy weekend 11 i 12 maja był spotkaniem z "Romeo i Julią" Hectora Berlioza. Choreografię do spektaklu stworzyła Sasha Waltz, wybitna tancerka i choreografka o międzynarodowej sławie. W połowie maja (16. i 17.) na scenie Teatru pojawili się włoscy tancerze z kompani Aterballetto. W ich wykonaniu można było zobaczyć dwa spektakle „Secus” i „Yeled”.

Mocnym domknięciem Łódzkich Spotkań Baletowych był spektakl „OCD LOVE” francuskiej grupy L-E-V Dance Company.

Rok 2024 był dla Teatru rokiem jubileuszowym. Historię przedstawień operowych i baletowych w Łodzi zapoczątkowała Opera Łódzka w 1954 roku, a w 2024 roku minęło równo 70 lat, od kiedy łódzcy i nie tylko melomani mogą cieszyć się ze spektakli wystawianych najpierw w Teatrze im. Stefana Jaracza oraz w Teatrze Nowym a od 1967 roku już w nowej siedzibie przy placu Dąbrowskiego w Łodzi.

Kolejnym ważnym dla Teatru Jubileuszem była setna rocznica śmierci Giacomo Pucciniego. Z tej okazji Teatr Wielki w Łodzi zaplanował monograficzny festiwal poświęcony twórczości włoskiego kompozytora. Podczas Festiwalu Puccinowskiego zostały wykonane zarówno rodzime spektakle łódzkiej sceny operowej („Madama Butterfly”, „Turandot”, „Dziewczyna z zachodu”) na czele z premierą „Cyganerii”, jak również koncertowym wykonaniem Toski, oraz spektaklami gościnnymi: „Manon Lescaut” - produkcja Teatru Wielkiego im. Stanisława Moniuszki z Poznania, a także dwa spektakle przygotowane przez Uniwersytet Muzyczny Fryderyka Chopina – „Gianni Schicchi” oraz „Siostra Angelika”.

Wśród ważnych wydarzeń zrealizowanych w Teatrze warto wymienić również:

- zorganizowany we współpracy ze Stowarzyszeniem Społeczno-Kulturalnym Żydów w Polsce oraz Gminą Wyznaniową Żydowską w Łodzi z koncert upamiętniający 80. rocznicę likwidacji getta w Łodzi;
- „Opera Łódź Opener” stanowiący kulminacyjną część obchodów Jubileuszu 70. lecia opery w Łodzi podczas którego wystawiono plenerową wersję Straszego dworu Stanisława Moniuszki na placu Dąbrowskiego oraz zorganizowano Galę Jubileuszową z największymi przebojami muzyki klasycznej i nie tylko;
- udział Teatru Wielkiego w Łodzi w Baltic Opera Festival w lipcu 2024 r., gdzie zaprezentowano dwa spektakle: „Jaś i Małgosia” Engelberta Humperdincka, a także premierę „Turandot” Giacomo Pucciniego, do której kostiumy i scenografie zostały przygotowane w pracowniach Teatru Wielkiego w Łodzi;

Działalność edukacyjna

W 2024 roku w ramach działalności edukacyjnej Teatr prowadził zajęcia skierowane zarówno do uczniów jak i osób dorosłych. Teatr kontynuował również zapoczątkowany w 2023 roku cykl pn. „Niedzielne poranki” tj. koncertów rodzinnych odbywających się dwa razy w miesiącu, w niedzielę w Sali kameralnej. W 119 wycieczkach po Teatrze oraz w zajęciach edukacyjnych stacjonarnych (322 zajęcia) wzięło udział ogółem 9.616 uczestników. W organizowanych przez Teatr niedzielnych porankach (małe formy koncertów, lekcja baletu, i inne muzyczne spotkania) wzięło udział 4.462 osób.

Teatr im. Stefana Jaracza w Łodzi

(w złotych i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	22.819.565	21.776.669,34	95,43
1.	Przychody z prowadzonej działalności	3.143.456	2.422.390,97	77,06
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	19.676.109	19.381.954,84	98,51
2.1	Dotacje, w tym:	18.726.348	18.682.780,67	99,77
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	96.480	95.888,00	99,39
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	18.523.058	18.480.082,67	99,77
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	18.523.058	18.480.082,67	99,77
2.1.3	Pozostałe dotacje	106.810	106.810,00	100,00
2.2	Inne przychody operacyjne	949.761	699.174,17	73,62
3.	Przychody finansowe	0	38,16	-
4.	Zmiana stanu produktów	0	-27.714,63	-
II.	KOSZTY OGÓŁEM	22.819.565	21.610.619,10	94,70
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	22.819.565	21.589.808,48	94,61
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	18.498.706	17.565.510,35	94,96
-	wynagrodzenia osobowe	13.434.087	12.933.541,16	96,27
-	wynagrodzenia bezosobowe	830.000	824.813,60	99,38
-	honoraria	1.428.335	1.292.283,00	90,47
-	provizje	30.000	12.449,59	41,50
-	składki od wynagrodzeń	2.776.284	2.502.423,00	90,14
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	2.449.734	2.290.242,93	93,49
-	materiały i energia	1.193.440	1.038.865,91	87,05
-	usługi obce	1.256.294	1.251.377,02	99,61
1.3	pozostałe koszty, w tym:	1.871.125	1.734.055,20	92,67
-	amortyzacja	662.000	661.240,40	99,89
-	podatki i opłaty	239.525	194.212,85	81,08
-	inne	969.600	878.601,95	90,61
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	0	20.066,19	-
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0	0,00	-
3.	Koszty finansowe, w tym:	0	744,43	-
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0,00	-
III.	WYNIK BRUTTO	0	166.050,24	-
IV.	WYNIK NETTO	0	165.565,24	-
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	500.000	653.884,44	130,78
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	500.000	498.290,22	99,66

Informacja uzupełniająca:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2024 r.	31.12.2024 r.
I.	Stan należności, w tym:	310.203,19	183.959,73
-	wymagalne	0,00	0,00
II.	Stan zobowiązań, w tym:	302.147,37	182.196,85
-	wymagalne	0,00	0,00
III.	Stan środków pieniężnych	408.269,30	698.294,48
IV.	Stan zatrudnienia w etatach (wg. średniorocznego zatrudnienia)	X	144,00

I. PRZYCHODY

W 2024 roku Teatr zrealizował przychody w łącznej wysokości		21.776.669,34 zł
w tym:		
1.	Przychody z prowadzonej działalności	2.422.390,97 zł
-	przychody ze sprzedaży usług, w tym:	2.422.390,97 zł
	• przychody ze sprzedaży biletów w Teatrze za spektakle będące w repertuarze	1.240.017,03 zł
	• przychody ze spektakli premierowych	69.696,30 zł
	• przychody ze sprzedaży spektakli ryczałtowych	5.500,00 zł
	• przychody z wydarzenia – XIV Dni Pamięci	1.779,62 zł
	• przychody z wystawienia spektaklu „Ifigenia ze Splott”, Amadeusz – poza siedzibą	123.252,00 zł
	• przychody z Narodowego Czytania	12.000,00 zł
	• przychody z wyjazdu do Brna ze spektaklem „Bileterka”	1.000,00 zł
	• przychody z wyjazdów na sceny w regionie	19.003,53 zł
	• przychody ze sprzedaży plakatów	48,78 zł
	• przychody ze sprzedaży programów	3.483,81 zł
	• przychody pozostałe	9.898,76 zł
	• pozostałe przychody w tym:	936.711,14 zł
	* za reklamę	91.102,45 zł
	* za wynajem pomieszczeń	784.351,71 zł
	* za pokoje gościnne i Dom Aktora	8.155,55 zł
	* za wynajem pomieszczeń na bufet	3.593,46 zł
	* wypożyczenie i sprzedaż środków inscenizacji	1.182,93 zł
	* organizacje konferencji	34.699,00 zł
	* przychody z projektu Teatr Polska 2024	10.089,45 zł
	* pozostała sprzedaż	3.536,59 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	19.381.954,84 zł
2.1	Dotacje, w tym:	18.682.780,67 zł
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	95.888,00 zł
-	Dotacje z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności z Programu wspierania działalności podmiotów sektora kultury i przemysłów kreatywnych na rzecz stymulowania ich rozwoju	95.888,00 zł
	• „AMADEUSZ - MAKING OFF”	71.600,00 zł
	• "WIRTUALNA BIBLIOTEKA JARACZA - programy teatralne Jaracza on-line"	24.288,00 zł
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	18.480.082,67 zł
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	18.480.082,67 zł
	• Dotacja na działalność bieżącą dla Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi	17.500.000,00 zł
	• Dotacja celowa dla Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi na realizację zadań w ramach cyklu pn.: „Wojewódzkie Jaracza Wędrówki”	400.000,00 zł
	• Dotacja celowa dla Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi na organizację Obchodów Dnia Pamięci o Ofiarach Holokaustu	100.000,00 zł

	• Dotacja celowa dla Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi na organizację „Konkursu Dramaturgicznego”	141.951,50 zł
	• Dotacja celowa dla Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi na realizację wydarzeń z cyklu „Łódzkie z Teatrem”	100.000,00 zł
	• Dotacja celowa na realizację materiałów na portal internetowy „Drzwi do Kultury”	37.301,11 zł
	• Dotacja celowa dla Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi na obchody Dni Kultury Polskiej w Brnie	20.000,00 zł
	• Dotacja celowa dla Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: "AMADEUSZ - MAKING OFF"	37.985,00 zł
	• Dotacja celowa dla Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: "WIRTUALNA BIBLIOTEKA JARACZA - programy teatralne Jaracza on-line"	12.859,30 zł
	• Zakup sprzętu komputerowego dla Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi	129.985,76 zł
2.1.3	Pozostałe dotacje	106.810,00 zł
	- Dotacja z Instytutu Teatralnego im. Zbigniewa Raszewskiego – Teatr Polska 2024	106.810,00 zł
2.2	Inne przychody operacyjne	699.174,17 zł
	- składki emerytalne i rentowe z lat ubiegłych	683,42 zł
	- wynagrodzenie dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych	3.050,00 zł
	- wynagrodzenia dla płatnika zryczałtowanego podatku od osób zagranicznych	4,00 zł
	- inne przychody	33,03 zł
	- sprzedaż makulatury i złomu	1.144,50 zł
	- odszkodowanie z PZU w związku z awarią wody	55.010,19 zł
	- korekta roczna podatku naliczonego VAT	2.398,22 zł
	- zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równolegle do odpisów umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji	636.850,81 zł
3.	Przychody finansowe	38,16 zł
	- odsetki bankowe	0,36 zł
	- odsetki od nieterminowych spłat należności	37,80 zł
4.	Zmiana stanu produktów	-27.714,63 zł

II. KOSZTY

	W 2024 roku Teatr poniósł koszty w łącznej wysokości	21.610.619,10 zł
	w tym:	
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	21.589.808,48 zł
1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	17.565.510,35 zł
	- wynagrodzenia osobowe	12.933.541,16 zł
	- wynagrodzenia bezosobowe	824.813,60 zł
	- honoraria	1.292.283,00 zł
	- prowizje	12.449,59 zł
	- składki od wynagrodzeń	2.502.423,00 zł

1.2	Zakup towarów i usług, w tym:	2.290.242,93 zł
	- materiały i energia	1.038.865,91 zł
	• zużycie materiałów	483.319,43 zł
	* zużycie materiałów na potrzeby produkcji sztuk	136.235,32 zł
	* zużycie materiałów na potrzeby bieżące Teatru – program bieżący, techniczna obsługa spektakli, plakatowanie	35.124,22 zł
	* zużycie materiałów na naprawy, remonty i konserwacje	28.831,68 zł
	* zużycie materiałów – wyposażenie pracowni, pomieszczeń Teatru, materiały małowartościowe i materiały eksploatacyjne w pomieszczeniach	14.374,96 zł
	* zużycie paliwa i materiałów eksploatacyjnych do samochodów	31.597,64 zł
	* zużycie materiałów dot. imprez obcych	2.518,90 zł
	* zużycie materiałów biurowych i prenumerata	35.147,24 zł
	* zużycie materiałów – narzędzi eksploatacyjne	1.958,47 zł
	* środki czystości	24.774,57 zł
	* wyposażenie w użytkowaniu	172.756,43 zł
	• zużycie energii i wody	555.546,48 zł
	* zużycie energii cieplnej z przesylem	276.289,41 zł
	* zużycie energii elektrycznej	257.093,30 zł
	* zużycie wody	22.163,77 zł
	- usługi obce	1.251.377,02 zł
	• zakup usług transportowych z tego:	23.000,61 zł
	* transport zespołu na wyjazdy ze sztukami	18.029,52 zł
	* inne koszty transportu	982,06 zł
	* Bilety MPK	407,41 zł
	* koszty przejazdu autostradą	915,00 zł
	* koszty przesyłek	2.666,62 zł
	• zakup usług remontowych	250.327,40 zł
	* konserwacje urządzeń	112.564,40 zł
	* naprawy wyposażenia	16.573,03 zł
	* naprawy, przeglądy samochodów	19.108,18 zł
	* usługi remontowe – budynki	74.729,79 zł
	* pozostałe – interwencja ZWiK w związku z awarią wody	278,00 zł
	* dozór, przeglądy techniczne	27.074,00 zł
	• zakup usług bankowych	7.086,03 zł
	• zakup usług telekomunikacyjnych	16.091,35 zł
	• reklama, z tego:	264.615,62 zł
	* emisja spotów reklamowych	71.399,71 zł
	* projekty, druk repertuarów, plakatów, ulotek reklamowych, elementów informacyjno-reklamowych, zaproszeń, biletów	124.720,66 zł
	* stojaki reklamowe, witryny, wystawa w obcych obiektach, wynajem powierzchni reklamowych	55.627,15 zł
	* kampania promocyjna „Ifigenia ze Spolt”	5.721,62 zł
	* strona internetowa, reklama on-line	4.256,08 zł
	* inne usługi reklamowe	2.890,40 zł
	• pozostałe	690.256,01 zł

	* wywóz odpadów, wynajem pojemników, odprowadzenie ścieków	52.874,15 zł
	* monitoring Teatru i p.poż.	9.680,00 zł
	* konwój wartości pieniężnych	90,00 zł
	* usługi internetowe i usługi hostingowe	80.984,83 zł
	* serwis ksero	8.798,96 zł
	* usługi prawne	51.600,00 zł
	* prowizje za sprzedane bilety	16.894,06 zł
	* wynajem pozostały	54.800,00 zł
	* wynajem - Hotele, Dom Aktora	97.924,35 zł
	* inspektor danych osobowych	19.512,24 zł
	* wytworzenie, naprawa elementów scenografii, kostiumów, dekoracji	1.239,11 zł
	* najem dystrybutora wody	3.060,00 zł
	* usługa cateringowa do spektaklu	3.848,49 zł
	* badanie sprawozdania finansowego	9.500,00 zł
	* pranie kostiumów	4.211,38 zł
	* inne usługi obce (m.in. projekt scenografii, wykonanie projektu reżyserii, opracowanie muzyczne, zdjęcia, plakat)	271.106,40 zł
	* pozostałe (m.in. ostrzenie narzędzi, wynajem butli z gazem, dorabianie kluczy)	4.132,04 zł
1.3	Pozostałe koszty, w tym:	1.734.055,20 zł
	- amortyzacja	661.240,40 zł
	- podatki i opłaty	194.212,85 zł
	• podatek od nieruchomości	95.562,00 zł
	• opłata za użytkowanie gruntów	1.946,40 zł
	• podatek od środków transportu	1.528,00 zł
	• PFRON	76.893,00 zł
	• opłata skarbową	84,00 zł
	• pozostałe opłaty	133,50 zł
	• opłata za użytkowanie terenu pod słupy informacyjne	4.328,66 zł
	• podatek VAT niepodlegający odliczeniu	13.737,29 zł
	- inne	878.601,95 zł
	• usługi medyczne	14.790,00 zł
	• konferencje, szkolenia	20.948,61 zł
	• odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	348.744,96 zł
	• składki PPK pracodawcy	21.445,91 zł
	• badanie środowiska pracy	3.036,00 zł
	• świadczenia na rzecz pracowników związane z BHP	11.822,01 zł
	• koszty reprezentacji	53.360,35 zł
	• tantiemy autorskie	220.351,17 zł
	• koszty podróży służbowych krajowych	14.955,90 zł
	• koszty podróży służbowych zagranicznych	1.806,40 zł
	• świadczenia pieniężne – telefony	1.110,00 zł
	• opłata parkingowa	4.197,34 zł
	• koszty ubezpieczeń	38.175,57 zł
	• abonament za terminal do płatności kartą	720,00 zł

	• prowizja za płatność w sklepie internetowym	12.795,67 zł
	• licencje i programy komputerowe	22.598,57 zł
	• nagrody w konkursie dramatycznym	70.000,00 zł
	• pozostałe koszty	17.743,49 zł
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	20.066,19 zł
	- składki na Unię Polskich Teatrów	4.800,00 zł
	- składki na Stowarzyszenie Dyrektorów	1.440,00 zł
	- korekta roczna podatku VAT	12.514,01 zł
	- pozostałe koszty operacyjne	1.312,18 zł
3.	Koszty finansowe, w tym:	744,43 zł
	- ujemne różnice kursowe	744,43 zł
III.	Wynik brutto (zysk)	166.050,24 zł
IV.	Wynik netto (zysk)	165.565,24 zł
	Różnicę pomiędzy wynikiem finansowym netto i brutto stanowi podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 485,00 zł	
V.	Środki na wydatki majątkowe	653.884,44 zł
1.	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego, w tym:	498.290,22 zł
	- Zakup sprzętu oświetleniowego na Scenę Kameralną Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi	398.309,50 zł
	- Dotacja celowa dla Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi na realizację zadania pn.: "Rozbudowa systemu mikrofonów bezprzewodowych"	99.980,72 zł
2.	Środki własne, w tym:	155.594,22 zł
	- Zakup sprzętu oświetleniowego na Scenę Kameralną Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi	88.253,90 zł
	- "Rozbudowa systemu mikrofonów bezprzewodowych"	22.152,84 zł
	- Montaż wspornika projektora	28.137,48 zł
	- Pianino cyfrowe Yamaha	17.050,00 zł
NALEŻNOŚCI		
Należności Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi na dzień 31.12.2024 roku wyniosły		183.959,73 zł
w tym:		
	- należności z tytułu dostaw i usług	2.295,00 zł
	- należności publiczno-prawne, w tym:	175.504,26 zł
	• <i>należność z tytułu podatku od towarów i usług z Urzędu Skarbowego i podatek należny do rozliczenia</i>	175.504,26 zł
	- należności z tytułu pożyczek na cele mieszkaniowe	6.125,00 zł
	- pozostałe rozrachunki	35,47 zł

Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi na dzień 31.12.2024 roku wyniosły, w tym: **182.196,85 zł**

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	73.938,67 zł
- zobowiązania publiczno – prawne w tym:	19.519,49 zł
• zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	560,00 zł
• zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	21,00 zł
• zobowiązania z tytułu PFRON	8.335,00 zł
• zobowiązania z tytułu ZUS	389,55 zł
• obowiązania z tytułu rocznej korekty VAT	10.115,79 zł
• zobowiązania z tytułu podatku należnego VAT	98,15 zł
- pozostałe rozrachunki	7.030,31 zł
- rozliczenie zakupu	81.708,38 zł

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r. w tym: **698.294,48 zł**

- gotówka w kasie	73.565,78 zł
- środki na rachunku bankowym	542.781,63 zł
- środki na rachunku bankowym – ZFŚS	81.947,07 zł

Działalność bieżąca

Teatr im. Stefana Jaracza w Łodzi zrealizował w 2024 roku łącznie dziesięć premier: „Dzień Walentego”, „Horsztyński”, „Dwoje”, „Kasta la vista”, „Rodzeństwo”, „Amadeusz”, który otrzymał Nagrodę Publiczności podczas 62. Rzeszowskich Spotkań Teatralnych oraz wyprodukowane na potrzeby programu „Wojewódzkie Jaracza Wędrowniki” spektakle: „Tylko jeden dzień”, „Tańce w Ballybeg”, „Bar Pod Zdechłym Psem”, „Gra w Strindberga”.

Teatr kontynuował cykl „Wojewódzkie Jaracza Wędrowniki”. Zrealizowano następujące spektakle:

- 12 marca 2024 r. w SCK w Sieradzu „Kruk z Tower”,
- 15 marca 2024 r. w MDK w Radomsku „Ifigenia ze Splott”,
- 17 marca 2024 r. w MCK-Tkacz w Tomaszowie Mazowieckim „Bileterka”,
- 4 kwietnia 2024 r. w CKiS w Skierniewicach „Kruk z Tower”,
- 19 kwietnia 2024 r. w MOK w Piotrkowie Trybunalskim „Kartoteka” – dwa spektakle,
- 23 kwietnia 2024 r. w MCK w Bełchatowie „Gwałtu co się dzieje”.
- 4 grudnia 2024 r. w MCK Tkacz „Gra w Strinberga”,
- 5 grudnia 2024 r. w MCK w Bełchatowie „Tylko jeden dzień”,
- 9 grudnia 2024 r. w MDK w Radomsku „Bar pod zdechłym psem”.

Łącznie Teatr zrealizował 238 spektakli z repertuaru bieżącego.

Ponadto Teatr wziął udział w Festiwalu Sztuki Aktorskiej TEATROPOLIS, gdzie w dniu 24 marca 2024 r. zaprezentował spektakl „Ifigenia ze Splott” oraz w Dniach Kultury w Brnie, gdzie wystawiono spektakl „Bileterka”.

W ramach programu edukacyjnego „Łódzkie z Teatrem”, zorganizowano osiem prelekcji dotyczących spektakli z repertuaru Teatru.

Ważnym przedsięwzięciem była również organizacja Konkursu Dramaturgicznego im. Łucjana Kościeleckiego o Pióro Jaracza na który wpłynęło 188 sztuk z całej Polski, a także z zagranicy. Zwycięzcą Konkursu została sztuka „Ten dramat mógł zostać napisany przez sztuczną inteligencję” (godło:IGO612). Ponadto przyznano dwa wyróżnienia oraz wydano rekomendacje dla czterech utworów, które prezentowały znaczną wartość artystyczną. 27 października 2024 roku odbyła się Gala Finałowa Konkursu.

Ponadto jak co roku Teatr włączył się w obchody XIV Dni Pamięci w ramach Międzynarodowego Dnia Pamięci o Ofiarach Holocaustu. Na Dużej Scenie Teatru odbyły się koncert inauguracyjny „Shalom Jerozolimo” i Gala Finałowa XIV Dni Pamięci, na Scenie Kameralnej odbył się spektakl słowno-muzyczny „Za mało kołysanek kołysałam”, a na Małej Scenie odbyła się premiera spektaklu „Dwoje”, zrealizowana specjalnie na XIV Dni Pamięci.

Filharmonia Łódzka im. A. Rubinsteina

(w złotych i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	33.118.000	32.942.989,67	99,47
1.	Przychody z prowadzonej działalności	2.759.400	2.537.892,63	91,97
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	30.093.600	29.964.071,96	99,57
2.1	Dotacje, w tym:	27.180.350	27.138.492,64	99,85
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	3.924.250	3.921.671,94	99,93
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	23.037.200	23.006.210,12	99,87
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	23.037.200	23.006.210,12	99,87
2.1.3	Pozostałe dotacje	218.900	210.610,58	96,21
2.2	Inne przychody operacyjne	2.913.250	2.825.579,32	96,99
3.	Przychody finansowe	5.000	1.486,44	29,73
4.	Zmiana stanu produktów	260.000	439.538,64	169,05
II.	KOSZTY OGÓŁEM	33.118.000	32.614.635,57	98,48
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	33.002.000	32.528.268,41	98,56
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	21.569.200	21.438.714,86	99,40
-	wynagrodzenia osobowe	15.735.300	15.673.792,40	99,61
-	wynagrodzenia bezosobowe	741.300	729.109,65	98,36
-	honoraria	1.911.800	1.898.770,45	99,32
-	provizje	0	0,00	-
-	składki od wynagrodzeń	3.180.800	3.137.042,36	98,62
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	5.884.700	5.695.798,80	96,79
-	materiały i energia	1.849.000	1.732.910,12	93,72
-	usługi obce	4.035.700	3.962.888,68	98,20
1.3	pozostałe koszty, w tym:	5.548.100	5.393.754,75	97,22
-	amortyzacja	3.060.100	3.060.947,99	100,03
-	podatki i opłaty	348.000	335.017,90	96,27
-	inne	2.140.000	1.997.788,86	93,35
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	106.000	78.531,86	74,09
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0	0,00	-
3.	Koszty finansowe, w tym:	10.000	7.835,30	78,35
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0,00	-
III.	WYNIK BRUTTO	0	328.354,10	-
IV.	WYNIK NETTO	0	328.346,10	-
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	350.000	348.478,76	99,57
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	168.000	168.000,00	100,00

Informacja uzupełniająca:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2024 r.	31.12.2024 r.
I.	Stan należności, w tym:	24.983.663,15	24.760.332,55
-	wymagalne	0,00	393,34
II.	Stan zobowiązań, w tym:	644.289,11	693.839,81
-	wymagalne	0,00	0,00
III.	Stan środków pieniężnych	1.662.346,77	2.003.055,42
IV.	Stan zatrudnienia w etatach (wg. średniorocznego zatrudnienia)	X	175,96

I. PRZYCHODY

W 2024 roku Filharmonia zrealizowała przychody w łącznej wysokości **32.942.989,67 zł**
w tym:

1.	Przychody z prowadzonej działalności	2.537.892,63 zł
-	<i>przychody ze sprzedaży usług działalności artystycznej, w tym:</i>	1.269.976,76 zł
•	<i>przychody z koncertów – bilety</i>	625.137,88 zł
•	<i>przychody ze sprzedaży internetowej</i>	614.602,11 zł
•	<i>opłata za uczestnictwo – Chór dla Nie(Opornych)</i>	16.010,00 zł
•	<i>provizja ze sprzedaży biletów on-line</i>	3.587,80 zł
•	<i>przychody ze sprzedaży – bawialnia</i>	939,07 zł
•	<i>przychody ze sprzedaży – wirtualna rzeczywistość</i>	170,73 zł
•	<i>przychody ze sprzedaży – ścieżka zwiedzania</i>	9.529,17 zł
-	<i>przychody ze sprzedaży usług pozostałych, w tym:</i>	1.258.844,21 zł
•	<i>przychody z dzierżawy pomieszczeń</i>	37.942,20 zł
•	<i>przychody ze sprzedaży – media</i>	19.219,59 zł
•	<i>przychody z wynajmu sali koncertowej</i>	735.162,50 zł
•	<i>przychody z wynajmu instrumentów muzycznych</i>	22.400,00 zł
•	<i>przychody z wynajmu pokoi hotelowych</i>	4.710,00 zł
•	<i>przychody ze sprzedaży usług reklamowych</i>	60.321,40 zł
•	<i>przychody ze współorganizacji/organizacji koncertów</i>	139.240,00 zł
•	<i>przychody z prowizji za sprzedaż biletów</i>	32.853,10 zł
•	<i>przychody ze sponsoringu</i>	193.414,12 zł
•	<i>przychody z najmu sprzętu</i>	13.500,00 zł
•	<i>przychody ze sprzedaży usług pozostałych – inne (udzielenie licencji)</i>	81,30 zł
-	<i>przychody ze sprzedaży materiałów, towarów i wyrobów gotowych</i>	9.071,66 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	29.964.071,96 zł
2.1	Dotacje, w tym:	27.138.492,64 zł
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	3.921.671,94 zł
-	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	3.921.671,94 zł
•	<i>Dotacja podmiotowa z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego</i>	3.620.000,00 zł
•	<i>Dotacja celowa na sfinansowanie zadania: 25 lat Wędrownego Festiwalu Filharmonii Łódzkiej Kolory Polski – koncert finałowy: nagranie audio – wideo live i wydanie płyty (CD i winylowych)</i>	301.671,94 zł
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	23.006.210,12 zł
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego, w tym:	23.006.210,12 zł
•	<i>Dotacja na działalność bieżącą dla Filharmonii Łódzkiej im. A. Rubinsteina w Łodzi</i>	21.510.000,00 zł
•	<i>Dotacja celowa dla Filharmonii Łódzkiej im. Artura Rubinsteina na organizację koncertów Chóru Filharmonii w regionie</i>	139.937,77 zł
•	<i>Dotacja celowa na realizację materiałów na portal internetowy "Drzwi do Kultury"</i>	60.000,00 zł
•	<i>Dotacja celowa dla Filharmonii Łódzkiej im. Artura Rubinsteina na realizację nagrania i produkcję płyty Chóru Filharmonii</i>	300.000,00 zł
•	<i>Dotacja celowa dla Filharmonii Łódzkiej im. Artura Rubinsteina na pokrycie kosztów organizacji 25. edycji Wędrownego</i>	927.058,75 zł

Festiwalu Filharmonii Łódzkiej "Kolory Polski"
(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 950.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 03.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 22.941,25 zł zgodnie z umową nr KUII/52/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Filharmonią Łódzką im. Artura Rubinsteina)

	• Dotacja celowa dla Filharmonii Łódzkiej im. Artura Rubinsteina na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: "KillHarmonie"- koncert symfoniczny z muzyką W. Kilara z towarzyszeniem sztucznej inteligencji	69.213,60 zł
2.1.3	Pozostałe dotacje	210.610,58 zł
	- Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. – wydatkowanie/refundacja środków na działalność prewencyjną	6.396,00 zł
	- Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji Warta S.A. – wydatkowanie/refundacja środków na działalność prewencyjną	6.400,00 zł
	- Dotacja z Narodowego Instytutu Muzyki i Tańca – wsparcie w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności z Programu wspierania działalności podmiotów sektora kultury i przemysłów kreatywnych na rzecz stymulowania ich rozwoju na zadanie pn.: "KillHarmonie"- koncert symfoniczny z muzyką W. Kilara z towarzyszeniem sztucznej inteligencji	100.000,00 zł
	- Dotacja z Narodowego Instytutu Muzyki i Tańca – wsparcie w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności z Programu wspierania działalności podmiotów sektora kultury i przemysłów kreatywnych na rzecz stymulowania ich rozwoju na zadanie pn.: Szkolenie kadry administracyjnej Filharmonii Łódzkiej z zakresu Nowych Technologii - Muzyka	93.347,00 zł
	- Dotacja z Narodowego Instytutu Muzyki i Tańca – dofinansowanie w zakresie pokrycia kosztów współorganizacji programu „Muzyk – rezydent”	4.467,58 zł
2.2	Inne przychody operacyjne	2.825.579,32 zł
	- Sprzedaż niefinansowych środków trwałych	8.292,68 zł
	- odszkodowania za powstałe uszkodzenia	7.848,93 zł
	- kary umowne	7.080,00 zł
	- należność płatnika tytułem odprowadzonych zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych	2.956,00 zł
	- zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równolegle do odpisów umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji	2.778.318,93 zł
	- tantiemy wykonawcze	2.362,48 zł
	- korekta kosztów lat poprzednich	4.328,74 zł
	- korekta roczna podatku VAT	3.471,15 zł
	- rozliczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy (Varitex S.A.) w związku z poniesionymi kosztami na usunięcie wad i usterek	1.142,53 zł
	- różnice groszowe, zwrot poniesionych kosztów z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę oraz podatku od osób prawnych	21,31 zł
	- nierozliczone karty podarunkowe, przychody z odwołanych koncertów	9.756,57 zł

3.	Przychody finansowe	1.486,44 zł
-	dodatnie różnice kursowe	1.027,48 zł
-	odsetki za zwłokę	338,56 zł
-	rozwiązanie odpisu aktualizującego tytułem naliczonych odsetek za zwłokę	120,40 zł
4.	Zmiana stanu produktów	439.538,64 zł

II. KOSZTY

W 2024 roku Filharmonia poniosła koszty w łącznej wysokości 32.614.635,57 zł w tym:

1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	32.528.268,41 zł
1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	21.438.714,86 zł
-	wynagrodzenia osobowe	15.673.792,40 zł
-	wynagrodzenia bezosobowe	729.109,65 zł
•	wynagrodzenie bezosobowe pracowników FŁ	44.845,00 zł
•	wynagrodzenie bezosobowe doangażowanych	684.264,65 zł
-	honoraria	1.898.770,45 zł
•	honoraria pracowników FŁ	357.426,68 zł
•	honoraria doangażowanych	1.541.343,77 zł
-	składki od wynagrodzeń	3.137.042,36 zł
1.2	Zakup towarów i usług, w tym:	5.695.798,80 zł
-	materiały i energia	1.732.910,12 zł
•	zużycie materiałów	424.507,75 zł
*	akcesoria do instrumentów i drobne instrumenty	19.635,82 zł
*	prasa, czasopisma	1.447,46 zł
*	środki czystości	40.618,36 zł
*	artykuły biurowe i piernicze	50.530,55 zł
*	paliwo	13.117,92 zł
*	inne materiały na potrzeby koncertów, pomoce dydaktyczne na potrzeby warsztatów	1.983,22 zł
*	materiały do remontów i konserwacji	48.687,36 zł
*	kwiaty – wiązanki okolicznościowe, dekoracje kwiatowe	12.213,88 zł
*	gadżety	28.027,38 zł
*	artykuły spożywcze	7.274,28 zł
*	zakup nut	25.685,86 zł
*	wyposażenie	141.695,18 zł
*	akcesoria komputerowe	5.117,81 zł
*	inne materiały (m.in. elektryczne materiały eksploatacyjne, materiały i środki do ekspresu, filtry do wody, art. BHP, akcesoria do samochodu, art. do wyposażenia sekretariatu i pokoi hotelowych, baterie, żarówki)	28.472,67 zł
•	zużycie energii, w tym:	1.308.402,37 zł
*	energii cieplnej	451.056,54 zł
*	energii elektrycznej	822.576,66 zł
*	wody	34.769,17 zł
-	usługi obce	3.962.888,68 zł
•	usługi telekomunikacyjne	8.179,79 zł

• wywóz odpadów	53.269,56 zł
• ochrona obiektu	864.893,41 zł
• usługi p.poż., monitoring	16.107,38 zł
• wypożyczenie nut	84.687,48 zł
• usługi muzyczne	1.214.136,67 zł
• współorganizacja koncertów	10.340,00 zł
• usługi hotelowe	65.825,18 zł
• usługi poligraficzne	98.855,38 zł
• projekt, kreacja, skład, łamanie i przygotowanie do druku materiałów reklamowych	28.757,72 zł
• obsługa prawna	68.481,51 zł
• nadzór nad siecią informatyczną	147.473,59 zł
• usługi internetowe	83.307,03 zł
• programy komputerowe, licencje	113.178,55 zł
• usługi transportowe i kurierskie	46.338,01 zł
• usługi pocztowe	7.731,90 zł
• usługi bankowe	6.539,29 zł
• wynajem samochodów	36.594,33 zł
• wynajem sprzętu, instrumentów, pomieszczeń	222.197,29 zł
• obsługa koncertów, konferansjerzy, nagłośnienie	126.055,91 zł
• inne usługi związane z organizacją wydarzeń artystycznych (archiwum foto, kompozycja utworów, koszty organizacji wystawy, przygotowanie prezentacji multimedialnej)	78.199,88 zł
• tłumaczenia	4.473,56 zł
• koszty wyżywienia wykonawców	820,00 zł
• usługi reklamowe	135.984,05 zł
• strojenie instrumentów	45.805,64 zł
• prowizja za sprzedaż biletów	4.670,60 zł
• rejestracja audio-video, montaż, produkcja	230.929,73 zł
• inne usługi (m.in. pranie i prasowanie bielizny pościelowej, monitoring prasy i internetu, usługi IODO, digitalizacja, usługi ksero, dorabianie kluczy, ogłoszenie w prasie, badanie sprawozdania finansowego, wycena rezerw, opracowanie dokumentacji wniosku aplikacyjnego Centrum Edukacji Muzycznej, koszty eksploatacji samochodu, sesja zdjęciowa pracowników, oklejanie szklanych drzwi garażu, audyt energetyczny, usługa deratyzacji, odnowienie certyfikatu kwalifikowalnego, niszczenie dokumentów, usługa introligatorska, operat szacunkowy)	159.055,24 zł
1.3 Pozostałe koszty, w tym:	5.393.754,75 zł
- amortyzacja	3.060.947,99 zł
- podatki i opłaty	335.017,90 zł
• opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu	22.371,99 zł
• podatek od nieruchomości	96.692,84 zł
• opłaty na PFRON	175.201,00 zł
• podatek VAT do przekazania	39.515,07 zł

• inne (m.in. opłata za prawo do dysponowania częstotliwościami, opłaty skarbowe, opłata za ogłoszenie sprawozdania finansowego)	1.237,00 zł
- inne	1.997.788,86 zł
• usługi remontowe	731.482,12 zł
* konserwacja instrumentów	23.629,85 zł
* konserwacja systemu wod-kan, c.o., klimatyzacji, wentylacji	362.299,80 zł
* konserwacja dźwigów, podestu ruchomego	39.244,30 zł
* konserwacja stacji trafo	4.527,79 zł
* konserwacja sprzętu komputerowego i ksero	8.786,65 zł
* inne konserwacje i remonty (m.in. przegląd i konserwacja hydrantów, zasilacza UPS, przegląd techniczny budynku, naprawa drzwi i okien, konserwacja dachu i balustrady dachu, naprawa parkietu, konserwacje systemów zabezpieczeń, przegląd kominiarski, przegląd i naprawa samochodu, naprawa tiulu na sali koncertowej, badanie instalacji elektrycznej i piorunochronnej, przegląd i konserwacja urządzeń mechaniki sceny, Konserwacja Bałtyku - konserwacja instalacji elektrycznej, systemy zabezpieczenie pożarowego, systemu DOS – Bałtyk, instalacji kominowych)	292.993,73 zł
• reprezentacja i reklama	46.876,47 zł
* usługi cateringowe i gastronomiczne	46.876,47 zł
• świadczenia na rzecz pracowników	238.402,11 zł
* szkolenia pracowników	119.439,33 zł
* badania lekarskie	6.110,00 zł
* ekwiwalent za strój sceniczny, odzież ochronną	94.266,56 zł
* woda mineralna dla pracowników	5.219,43 zł
* inne świadczenia na rzecz pracowników (dofinansowanie do okularów, stopery dom uszu dla muzyków)	13.366,79 zł
• odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	434.835,56 zł
• podróże służbowe krajowe	62.335,59 zł
• pozostałe koszty, w tym:	482.622,32 zł
* ubezpieczenie mienia	88.252,48 zł
* akcesoria do instrumentów - ekwiwalenty	323.710,27 zł
* koszty opłat tantiem autorskich na rzecz ZAiKS	62.555,67 zł
* pozostałe koszty (m.in. opłata RTV, składka członkowska Zrzeszenie Filharmonii Polskich)	8.103,90 zł
• wartość sprzedanych materiałów i towarów	1.234,69 zł
2. Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	78.531,86 zł
- koszty napraw pokryte z odszkodowań – wymiana pękniętej szyby	8.348,93 zł
- zwrot podatku VAT – korekta podatku od środków trwałych sfinansowanych z dotacji	235,77 zł
- koszty usunięcia wad im usterek pokryte z zabezpieczenia należytego wykonania umowy (Varitex S.A.)	1.142,53 zł
- korekta roczna podatku VAT	68.798,66 zł
- różnice groszowe	5,97 zł
3. Koszty finansowe, w tym:	7.835,30 zł
- ujemne różnice kursowe	4.902,70 zł

	- odpisy aktualizujące odsetki za zwłokę	186,60 zł
	- płatności odsetkowe od zobowiązań publiczno-prawnych	2.746,00 zł
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00 zł

III. Wynik finansowy brutto (zysk) 328.354,10 zł

IV. Wynik finansowy netto (zysk) 328.346,10 zł

Różnicę pomiędzy wynikiem finansowym netto i brutto stanowi podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 8,00 zł.

V. Środki na wydatki majątkowe 348.478,76 zł

1.	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego, w tym:	168.000,00 zł
	- Zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla Filharmonii Łódzkiej im. Artura Rubinsteina w Łodzi	18.000,00 zł
	- Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i dostępności cyfrowej strony internetowej Filharmonii Łódzkiej im. Artura Rubinsteina	150.000,00 zł
2.	Środki własne, w tym:	180.478,76 zł
	- modernizacja instalacji ciepłej wody w budynku FŁ, opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego Centrum Edukacji Muzycznej, opłata za akt notarialny	180.004,59 zł
	- wkład własny w zadanie pn.: Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i dostępności cyfrowej strony internetowej Filharmonii Łódzkiej im. Artura Rubinsteina	435,41 zł
	- wkład własny w zadanie pn.: Zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla Filharmonii Łódzkiej im. Artura Rubinsteina	38,76 zł

NALEŻNOŚCI

Należności Filharmonii na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 24.760.332,55 zł w tym

- należności z tytułu dostaw i usług	150.017,00 zł
- odsetki	162,26 zł
- naliczone odsetki za zwłokę	24,34 zł
- należności publiczno-prawne	17.489,71 zł
- opłata za wynajem Sali koncertowej i oświetlenia	369,00 zł
- pozostałe należności	124.337,00 zł
• pożyczki na cele mieszkaniowe	124.337,00 zł
- należności dochodzone na drodze sądowej	24.467.933,24 zł
• naliczone kary umowne wraz z odsetkami – Varitex S.A. (VTX S.A.)	24.467.933,24 zł

Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r. wystąpiły w kwocie	393,34 zł
- naliczone odsetki za zwłokę	24,34 zł
- opłata za wynajem Sali koncertowej i oświetlenia	369,00 zł

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania Filharmonii na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 693.839,81 zł w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	71.577,89 zł
--	--------------

- zobowiązania publiczno-prawne, tj.:	157.605,09 zł
• składki ZUS od wynagrodzeń osobowych za grudzień 2024 r.	57.060,33 zł
• podatek dochodowy od osób fizycznych za grudzień 2024 r.	7.190,00 zł
• podatek VAT – korekta roczna	65.327,51 zł
• składka na PFRON za grudzień 2024 r.	5.086,00 zł
• niewykorzystana część dotacji do zwrotu	22.941,25 zł
- inne zobowiązania	464.656,83 zł
• wartość sprzedanych biletów na imprezy obce (wynajem)	146.919,00 zł
• niewykorzystane bilety (odwołane koncerty) do zwrotu	37,04 zł
• składki PPK za grudzień 2024 r.	20,56 zł
• zobowiązania z tytułu wynagrodzeń za grudzień 2024 r.	12.847,54 zł
• zobowiązanie wobec pracowników z tytułu dokonanych zakupów strojów scenicznych	551,99 zł
• zabezpieczenie należytego wykonania umowy, kaucje	304.280,70 zł

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r. 2.003.055,42 zł
w tym:

- gotówka w kasie	23.320,09 zł
- środki na rachunku bankowym	1.015.775,82 zł
- środki na rachunku bankowym - ZFŚS	46.847,18 zł
- środki na rachunku bankowym - kaucje, gwarancje oraz zabezpieczone środki na naprawy budynków	397.829,24 zł
- środki na rachunku bankowym – sprzedaż biletów, przedpłata na wynajmy	519.283,09 zł

Działalność bieżąca

W 2024 roku w Filharmonii Łódzkiej im. Artura Rubinsteina odbyło się 69 koncertów, w tym 56 symfonicznych, chóralnych i organowych oraz 13 koncertów kameralnych, jak również 9 transmisji z Metropolitan Opera.

Edukacja

Filharmonia niezmiennie stawiała również nacisk na działalność edukacyjną, w ramach której zrealizowano w 2024 roku łącznie 231 zajęć (m.in. „Baby boom boom”, „Odkrywcy Muzyki”, warsztaty wokalne "Chór dla (nie) opornych", „Filharmonia z klasą”).

25. Jubileuszowa edycja Wędrownego Festiwalu „Kolory Polski”.

To flagowe przedsięwzięcie artystyczne Filharmonii, które odwiedza różne regiony Województwa Łódzkiego. Preludium festiwalu odbyło się 30 czerwca w Leszczynku koło Kutna, natomiast inauguracja 6 lipca w Łowiczu, gdzie zabrzmiała muzyka Georga Friedricha Haendla.

Później Festiwal odwiedził m.in. Lutomiersk, Dobroń, Lipce Reymontowskie i inne miasta województwa łódzkiego, by 31 sierpnia powrócić z finałem do Filharmonii Łódzkiej. Z tej okazji na zamówienie Filharmonii Łódzkiej powstała kompozycja Sławomira Jaskułke „The Royal Symphonic Jazz Suite” na orkiestrę symfoniczną i septet jazzowy, której prawykonanie miało miejsce właśnie podczas uroczystego finału. Utwór został również nagrany i wydany w postaci płyt CD i winylowych oraz nagrania live audio-video. W sumie odbyło się 18.

Muzeum Sztuki w Łodzi

(w złotych i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	27.399.078	26.994.984,66	98,53
1.	Przychody z prowadzonej działalności	1.132.754	1.013.590,63	89,48
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	26.213.708	25.928.777,81	98,91
2.1	Dotacje, w tym:	23.182.699	23.105.849,88	99,67
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	12.173.233	12.135.072,27	99,69
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	10.258.145	10.228.375,68	99,71
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	10.258.145	10.228.375,68	99,71
2.1.3	Pozostałe dotacje	751.321	742.401,93	98,81
2.2	Inne przychody operacyjne	3.031.009	2.822.927,93	93,13
3.	Przychody finansowe	52.616	52.616,22	100,00
II.	KOSZTY OGÓŁEM	27.399.078	27.399.078,06	100,00
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	27.274.808	27.274.807,68	100,00
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	14.064.470	14.064.469,99	100,00
-	wynagrodzenia osobowe	11.611.868	11.611.868,30	100,00
-	wynagrodzenia bezosobowe	133.443	133.443,50	100,00
-	honoraria	184.583	184.582,74	100,00
-	provizje	0	0,00	-
-	składki od wynagrodzeń	2.134.576	2.134.575,45	100,00
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	8.827.182	8.827.181,78	100,00
-	materiały i energia	3.622.335	3.622.334,91	100,00
-	usługi obce	5.204.847	5.204.846,87	100,00
1.3	pozostałe koszty, w tym:	4.383.156	4.383.155,91	100,00
-	amortyzacja	3.353.832	3.353.832,41	100,00
-	podatki i opłaty	87.692	87.691,65	100,00
-	inne	941.632	941.631,85	100,00
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	111.927	111.927,18	100,00
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0	0,00	-
3.	Koszty finansowe, w tym:	12.343	12.343,20	100,00
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0,00	-
III.	WYNIK BRUTTO	0	-404.093,40	-
IV.	WYNIK NETTO	0	-404.179,40	-
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	2.844.401	2.844.105,53	99,99
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	600.295	600.250,00	99,99

Informacja uzupełniająca:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2024 r.	31.12.2024 r.
I.	Stan należności, w tym:	2.294.493,01	788.630,44
-	Wymagalne	23.564,98	18.899,79
II.	Stan zobowiązań, w tym:	1.091.089,92	500.392,20
-	Wymagalne	449,97	0,00
III.	Stan środków pieniężnych	426.251,60	1.725.203,36
IV.	Stan zatrudnienia w etatach (wg. Średniorocznego zatrudnienia)	X	133,00

I. PRZYCHODY

W 2024 roku Muzeum zrealizowało przychody w łącznej wysokości		26.994.984,66 zł
w tym:		
1.	Przychody z prowadzonej działalności	1.013.590,63 zł
	- bilety wstępu, karty wstępu, audioprzewodniki	605.411,30 zł
	- katalogi, wydawnictwa, gadżety	232.168,92 zł
	- sprzedaż fotografii ze zbiorów Muzeum	32.034,65 zł
	- działania edukacyjne oraz współorganizacja wystaw i imprez	99.622,75 zł
	- sprzedaż usług pozostałych (m.in.: wynajem pokoi gościnnych i mieszkań, powierzchni pod działalność gospodarczą oraz przestrzeni muzeum, organizacja spotkań, usługi pocztowe i inne)	163.516,88 zł
	- zmiana stanu produktów	-119.163,87 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	25.928.777,81 zł
2.1	Dotacje, w tym:	23.105.849,88 zł
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	12.135.072,27 zł
	- dotacja podmiotowa z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	11.926.233,00 zł
	- dotacja celowa na realizację zadania pn.: Echange entre artistes 1931-1982, Pologne-USA: the Polish-American Artistic Exchange	153.000,00 zł
	- dotacja celowa na realizację zadania pn.: "Archiwa przyszłości"	55.839,27 zł
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	10.228.375,68 zł
	- Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	10.228.375,68 zł
	• Dotacja na działalność bieżącą dla Muzeum Sztuki w Łodzi	9.460.000,00 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Sztuki w Łodzi na realizację cyklu wydarzeń kulturalnych pn.: "Kulturanki u Herbst'a" (Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 100.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 1.494,60 zł zgodnie z umową nr KUII/42/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Sztuki w Łodzi)	98.505,40 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Sztuki w Łodzi na pokrycie wkładu własnego w ramach zadania pn.: Międzynarodowa inwentaryzacja i popularyzacja twórczości artystki emigracyjnej Alicji Halickiej (1889-1974) (Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 22.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 2.229,66 zł zgodnie z umową nr KUII/3/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Sztuki w Łodzi)	19.770,34 zł
	• Dotacja celowa na realizację materiałów na portal internetowy „Drzwi do Kultury” (Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 32.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 599,60 zł zgodnie z umową nr KUII/16/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Sztuki w Łodzi)	31.400,40 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Sztuki w Łodzi na pokrycie wkładu własnego w ramach zadania pn.: "Archiwa przyszłości" (Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została	38.699,54 zł

przekazana w wys. 64.145,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 25.445,46 zł zgodnie z umową nr KU/29/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Sztuki w Łodzi)

	• Dotacja celowa dla Muzeum Sztuki w Łodzi z przeznaczeniem na organizację wystawy prac laureatów i laureatek nagrody im. Katarzyny Kobro	80.000,00 zł
	• Renowacja Sali Balowej w Muzeum Pałacu Herbsta	350.000,00 zł
	• Konserwacja zabytkowej polichromii w Sali Balowej Muzeum Pałac Herbsta	150.000,00 zł
2.1.3	Pozostałe dotacje	742.401,93 zł
	- Międzynarodowa inwentaryzacja i popularyzacja twórczości artystki emigracyjnej Alicji Halickiej (1889-1974)	79.081,37 zł
	- Grant z Fundacji British Council – Projekt „St Ives, i gdzie indziej”	40.492,20 zł
	- Grant - Kreatywna Europa	41.724,48 zł
	- Łódź, Muzeum Pałac Herbsta (XIX w.): remont elewacji zespołu obiektów Muzeum Pałac Herbsta – kontynuacja prac	581.103,88 zł
2.2	Inne przychody operacyjne	2.822.927,93 zł
	- drobne różnice, odszkodowania, kary umowne, rozwiązanie rezerw	77.955,89 zł
	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4.667,38 zł
	- sponsoring	40.000,00 zł
	- pozostałe przychody operacyjne, w tym:	2.700.304,66 zł
	• zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równoległe do odpisów umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji	2.659.836,66 zł
	• darowizny	40.468,00 zł
3.	Przychody finansowe	52.616,22 zł
	- odsetki bankowe, odsetki za zwłokę	52.013,99 zł
	- dodatnie różnice kursowe oraz pozostałe przychody finansowe	602,23 zł

II. KOSZTY

	W 2024 roku Muzeum poniosło koszty w łącznej wysokości w tym:	27.399.078,06 zł
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	27.274.807,68 zł
1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	14.064.469,99 zł
	- wynagrodzenia osobowe	11.611.868,30 zł
	- wynagrodzenia bezosobowe	133.443,50 zł
	- honoraria	184.582,74 zł
	- składki od wynagrodzeń	2.134.575,45 zł
1.2	Zakup towarów i usług, w tym:	8.827.181,78 zł
	- materiały i energia	3.622.334,91 zł
	• zużycie materiałów	1.032.444,57 zł
	* materiały konserwatorskie	22.945,26 zł
	* materiały biurowe	18.812,19 zł
	* wyposażenie niezaliczane do środków trwałych	150.000,27 zł
	* paliwo, części i akcesoria samochodowe	11.310,69 zł
	* materiały do wystaw i imprez związanych z działalnością Muzeum	308.532,86 zł

	<i>* książki, prasa, wydawnictwa</i>	15.805,52 zł
	<i>* środki czystości</i>	21.269,16 zł
	<i>* materiały ogrodnicze, części zamienne, materiały do remontów</i>	282.223,44 zł
	<i>* materiały elektryczne</i>	117.993,21 zł
	<i>* pozostałe materiały</i>	83.551,97 zł
	• energia	2.589.890,34 zł
	<i>* energia ciepła</i>	763.276,08 zł
	<i>* energia elektryczna</i>	1.758.207,90 zł
	<i>* woda, ścieki</i>	68.406,36 zł
	- usługi obce	5.204.846,87 zł
	• remontowe	1.088.314,75 zł
	• naprawy, konserwacja, przegląd środków trwałych, sprzętu i wyposażenia	573.689,87 zł
	• usługi transportowe i środki transportu, spedycji oraz przewozy MPK	117.316,20 zł
	• telekomunikacyjne, pocztowe	72.591,93 zł
	• informatyczne, internet	255.648,21 zł
	• tłumaczenia, licencje	54.086,38 zł
	• usługi cateringowe, gastronomiczne i inne usługi dotyczące imprez i wystaw	434.506,68 zł
	• prawne i księgowe, audytorskie, architektoniczne i projektowe	95.283,33 zł
	• czynsze i najem nieruchomości oraz najem sprzętu	31.882,73 zł
	• dozoru mienia, monitoringu, BHP, PPOŻ	2.335.072,64 zł
	• utrzymanie zieleni i czystości budynków	98.144,15 zł
	• kserograficzne i drukarskie	44.810,00 zł
	• wydawnictwa on-line	3.500,00 zł
1.3	Pozostałe koszty, w tym:	4.383.155,91 zł
	- amortyzacja	3.353.832,41 zł
	- podatki i opłaty	87.691,65 zł
	• VAT niepodlegający zwrotowi oraz VAT należny na cele promocyjne	58.040,33 zł
	• opłaty skarbowe, sądowe	803,00 zł
	• opłata za wieczyste użytkowanie gruntu	13.738,85 zł
	• pozostałe	15.109,47 zł
	- inne	941.631,85 zł
	• koszt własny sprzedanych towarów	134.468,60 zł
	• koszty reklamy	155.021,98 zł
	• usługi bankowe	19.649,90 zł
	• ubezpieczenia	87.093,12 zł
	• odpis na ZFŚS	321.479,62 zł
	• świadczenia na rzecz pracowników (m.in. szkolenia, odzież robocza i inne środki BHP, środki medyczne)	84.209,17 zł
	• pozostałe	43.502,05 zł
	• koszty podróży służbowych	96.207,41 zł
	* koszty podróży służbowych krajowych	35.664,45 zł
	* koszty podróży służbowych zagranicznych	60.542,96 zł
2.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	111.927,18 zł

- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9.633,44 zł
- pozostałe koszty operacyjne	102.293,74 zł
3. Koszty finansowe, w tym:	12.343,20 zł
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej oraz transakcji bieżących	11.122,51 zł
- odsetki	795,86 zł
- Pozostałe koszty finansowe	424,83 zł

III. Wynik brutto (strata) -404.093,40 zł

IV. Wynik netto (strata) -404.179,40 zł

Różnicę pomiędzy wynikiem finansowym netto i brutto stanowi podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 86,00 zł.

V. Środki na wydatki majątkowe 2.844.105,53 zł

1. Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	600.250,00 zł
- Dotacja celowa dla Muzeum Sztuki w Łodzi na realizację zadania pn.: "Kompleksowa modernizacja zadaszania budynku ms2, oddział Muzeum Sztuki w Łodzi"	565.000,00 zł
- Dotacja celowa dla Muzeum Sztuki w Łodzi na pokrycie wkładu własnego w ramach zadania pn.: Rozwój kolekcji Muzeum Sztuki w Łodzi - etap XIII	35.250,00 zł
2. Dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w tym na:	2.221.624,64 zł
- dotacja celowa na renowację obiektu mieszczącego siedzibę główną Muzeum Sztuki w Łodzi przy ul. Więckowskiego 36 - Zadaszenie dziedzińca	1.026.228,64 zł
- "Kompleksowa modernizacja zadaszania budynku ms2, oddział Muzeum Sztuki w Łodzi"	565.000,00 zł
- Zakup filmu Franciszki i Stefana Themersona „Europa” z 1931 roku	101.000,00 zł
- Rozwój kolekcji Muzeum Sztuki w Łodzi - etap XIII	199.750,00 zł
- Rozwój kolekcji Muzeum Sztuki w Łodzi	329.646,00 zł
3. Środki własne, w tym na:	22.230,89 zł
- Zakup dzieł sztuki - Rękawiczki	800,00 zł
- Stół próżniowy do Działu Konserwacji Zabytków	21.430,89 zł

NALEŻNOŚCI

Należności Muzeum na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 788.630,44 zł
w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług	12.445,88 zł
- należności publiczno-prawne	700.003,28 zł
- należności z tytułu ZFŚS	59.020,14 zł
- pozostałe	17.161,14 zł

Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r. wystąpiły w kwocie 18.899,79 zł
w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług	1.026,76 zł
--------------------------------------	-------------

- należności z tytułu niedoborów i szkód od pracowników	16.023,02 zł
- kary umowne (naliczone)	1.850,01 zł

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania Muzeum na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 500.392,20 zł

w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	276.098,25 zł
- zobowiązania publiczno-prawne	22.566,30 zł
- pozostałe rozrachunki	201.727,65 zł

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r. 1.725.203,36 zł

w tym:

- gotówka w kasie	6.324,58 zł
- środki na rachunku bankowym	1.718.878,78 zł
• środki na rachunku bankowym	13.502,32 zł
• środki na rachunku bankowym – dotacje celowe	278.135,57 zł
• środki na rachunku bankowym – ZFŚS	32.772,08 zł
• środki na rachunku bankowym – wadia i zabezpieczenia	4.897,42 zł
• środki na innych rachunkach bankowych	1.264.795,65 zł
• środki na rachunku o ograniczonej możliwości dysponowania (Split Payment)	124.775,74 zł

W 2024 r. w Muzeum Sztuki w Łodzi prezentowało 24 ekspozycje. Instytucja, kładła również duży nacisk na przedsięwzięcia edukacyjne, w ramach których odbyło się 1 057 zajęć.

Wystawy

Muzeum Sztuki w Łodzi otworzyło w 2024 r. szereg wystaw czasowych:

ms¹

- Zygmunt Krauze. Archiwum twórcze.
- Daniel Lergon, Maciej Olekszy. Flow.
- BREVI MANU. Jak nie ulec pokusie, aby wszystkiego nie przemienić w księgę?
- Beata Bols. Sztuka i ewakuacja.
- Aura Rosenberg. Pomniki też się zakochują.

ms²

- „OdłożONE NA POTEM” z cyklu SKONTRUM.
- Mariusz Łukasik. Inwentaryzacja.

- Jan Kucz. Obustronnie Nieprzemakalny.
- Agata Ingarden. Emopolis.
- Próba całości. Nagroda im. Katarzyny Kobro.

W 2024 r. do Muzeum Sztuki w Łodzi powróciła Nagroda im. Katarzyny Kobro. Laureatką nagrody im. Katarzyny Kobro w 2024 roku została Ewa Zarzycka, a jej przyznanie zostało poprzedzone realizacją wystawy „Próba całości. Nagroda im. Katarzyny Kobro”.

Program naukowo-badawczy

We współpracy z The Getty Research Institute w Los Angeles oraz Konsulatem Generalnym RP w Los Angeles został zrealizowany projekt „Échange entre artistes 1931–1982, Pologne-USA: the Polish-American Artistic Exchange” w ramach Programu Kultura inspirująca Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Kontynuowany był wieloletni projekt badawczy polegający na stworzeniu katalogu dzieł Alicji Halickiej z lat 1912-1946, znajdujących się w kolekcjach zagranicznych pn. „Międzynarodowa inwentaryzacja i popularyzacja twórczości artystki emigracyjnej Alicji Halickiej (1889-1974)” dofinansowany ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Muzeum Pałacu Herbsta

Kontynuowane były wystawy:

- Sztuka Dawna w Nowym Wymiarze – wystawa pałacowych wnętrz fabrykanckich.
- Herbstowie. Historie niedokończone.
- Widziałem prawdziwe arcydzieło.

Muzeum Pałac Herbstą oddział Muzeum Sztuki w Łodzi zorganizował w okresie letnim „Kulturanki u Herbsty” – cykl koncertów w niedzielne przedpołudnia w pięknym otoczeniu przypałacowego ogrodu. W programie ogrodowych koncertów nie mogło zabraknąć muzyki filmowej czy jazzowej, a także piosenki aktorskiej.

Edukacja

ms¹, ms²

W 2024 r. realizowano cykliczne programy edukacyjne:

- cykliczne wykłady o sztuce;

- warsztaty: „Familia do kwadratu”, „Maluchy w muzeum”, „Laboratorium sztuki”, „Pracownia rysunku i malarstwa”, „Popiszmy w muzeum”, „Mała wielka sztuka”, „Sztuka ciała”;
- działania dla osób z niepełnosprawnościami i grup wykluczonych.

Muzeum Pałac Herbsta:

Cykliczne programy edukacyjne organizowane przez Muzeum Pałac Herbsta:

- „Rodzinny kalejdoskop” – warsztaty;
- „Kulturalne rendez-vous” – wykłady dla dorosłych;
- Spacer tematyczny śladami Herbstów;
- „Pałac w zbliżeniach” – wykłady;
- „Podszepty” – projekt dedykowany osobom niewidzącym; warsztaty cykliczne we wnętrzach pałacu, Galerii Sztuki Dawnej, przypałacowym ogrodzie oraz na Księżym Młynie;
- „Muzeum?!? A co to?” – projekt skierowany do podopiecznych domów dziecka, ognisk wychowawczych, świetlic środowiskowych realizowany w formie warsztatów;
- „Pałacowe zuchy” – projekt skierowany do podopiecznych Fundacji Gajusz.

Muzeum Archeologiczne i Etnograficzne w Łodzi

(w złotych i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	12.116.405	12.050.662,31	99,46
1.	Przychody z prowadzonej działalności	450.000	587.980,76	130,66
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	11.666.405	11.549.618,76	99,00
2.1	Dotacje, w tym:	9.896.473	9.810.476,11	99,13
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	260.500	254.116,41	97,55
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	9.573.833	9.556.359,70	99,82
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	9.573.833	9.556.359,70	99,82
2.1.3	Pozostałe dotacje	62.140	0,00	-
2.2	Inne przychody operacyjne	1.769.932	1.739.142,65	98,26
3.	Przychody finansowe	0	0,00	-
4.	Zmiana stanu produktów	0	-86.937,21	-
II.	KOSZTY OGÓŁEM	12.116.405	12.084.671,52	99,74
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	12.059.405	12.027.717,10	99,74
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	6.324.208	6.324.145,14	100,00
-	wynagrodzenia osobowe	4.978.700	4.978.638,09	100,00
-	wynagrodzenia bezosobowe	408.306	408.305,54	100,00
-	honoraria	0	0,00	-
-	prowinizje	0	0,00	-
-	składki od wynagrodzeń	937.202	937.201,51	100,00
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	3.079.743	3.078.153,72	99,95
-	materiały i energia	821.832	821.804,26	100,00
-	usługi obce	2.257.911	2.256.349,46	99,93
1.3	pozostałe koszty, w tym:	2.655.454	2.625.418,24	98,87
-	amortyzacja	1.713.000	1.682.965,01	98,25
-	podatki i opłaty	509.609	509.608,72	100,00
-	Inne	432.845	432.844,51	100,00
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	57.000	56.954,42	99,92
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0	0,00	-
3.	Koszty finansowe, w tym:	0	0,00	-
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0,00	-
III.	WYNIK BRUTTO	0	-34.009,21	-
IV.	WYNIK NETTO	0	-34.435,21	-
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	3.379.710	481.337,93	14,24
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	412.675	370.104,93	89,68

Informacja uzupełniająca:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2024 r.	31.12.2024 r.
I.	Stan należności, w tym:	366.523,83	397.473,41
-	Wymagalne	0,00	0,00
II.	Stan zobowiązań, w tym:	502.778,62	703.211,87
-	wymagalne	0,00	0,00
III.	Stan środków pieniężnych	370.817,38	556.550,20
IV.	Stan zatrudnienia w etatach (wg. średniorocznego zatrudnienia)	X	63,45

I. PRZYCHODY

W 2024 roku Muzeum zrealizowało przychody w łącznej wysokości: **12.050.662,31 zł**

w tym:

1.	Przychody z prowadzonej działalności	587.980,76 zł
-	bilety wstępu do muzeum	403.865,07 zł
-	sprzedaż wydawnictw	8.904,50 zł
-	wynajem powierzchni	16.806,27 zł
-	sprzedaż towarów	82.353,32 zł
-	pozostała sprzedaż	76.051,60 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	11.549.618,76 zł
2.1	Dotacje, w tym:	9.810.476,11 zł
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	254.116,41 zł
-	Dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w tym:	254.116,41 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w ramach zadania pn.: „Przedpiastowski gród w Czerchowie”	72.583,00 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w ramach zadania pn.: "Kto podrabia lub fałszuje pieniądz polski...". Fałszerstwa banknotów z lat 1944-1950 ze zbiorów MAiE w Łodzi	30.412,40 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w ramach zadania pn.: Oblicza. Matka Boska Skępska wczoraj i dziś	68.707,03 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w ramach zadania pn.: Łęka. Między tradycją a nowoczesnością	27.467,92 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w ramach zadania pn.: Mezolityczne materiały krzemienne z Kujaw/Mesolithic flint materials from Kuyavia	29.995,13 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w ramach zadania pn.: „GRAbie z w muzeum. O wojennych losach muzealnych kolekcji”	24.950,93 zł
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	9.556.359,70 zł
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	9.556.359,70 zł
	• Dotacja na działalność bieżącą dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi	8.760.000,00 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego w ramach zadania pn.: Przedpiastowski gród w Czerchowie	69.400,00 zł
	• Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego w ramach zadania pn.: "Kto podrabia lub fałszuje pieniądz polski...". Fałszerstwa banknotów z lat 1944-1950 ze zbiorów MAiE w Łodzi	30.100,00 zł

- Dotacja celowa na realizację materiałów na portal internetowy „Drzwi do Kultury”
(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 32.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 13.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 20,00 zł zgodnie z umową nr KU/10/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Archeologicznym i Etnograficznym w Łodzi)

31.980,00 zł
- Wykonanie prac konserwatorskich i remontowych w Skansenie Łęczycka Zagroda Chłopska (Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi)

70.000,00 zł
- Dotacja dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi na organizację III Rekonstrukcji Historycznej - Zjazd w Tumie

289.832,95 zł
- Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego w ramach zadania pn.: Oblicza. Matka Boska Skępska wczoraj i dziś
(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 73.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 0,86 zł zgodnie z umową nr KU/34/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Archeologicznym i Etnograficznym w Łodzi)

72.999,14 zł
- Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego w ramach zadania pn.: Łęka. Między tradycją a nowoczesnością
(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 40.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 67,31 zł zgodnie z umową nr KU/36/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Archeologicznym i Etnograficznym w Łodzi)

39.932,69 zł
- Dotacja na udział własny w kosztach kwalifikowalnych instytucji kultury realizujących zadania inwestycyjne przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach projektu pn.: Muzeum Otwarte - Faza II modernizacji Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi, budynki "A" i "C" zlokalizowane na Placu Wolności w Łodzi
(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 125.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 17.078,037 zł zgodnie z umową nr KU/32/2024 wraz z Aneks nr 1 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Archeologicznym i Etnograficznym w Łodzi)

107.921,63 zł
- Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego w ramach zadania pn.: Mezolityczne materiały krzemienne z Kujaw/Mesolithic flint materials from Kuyavia

24.500,00 zł

• <i>Dotacja celowa dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi na realizację wystawy czasowej o tematyce bożonarodzeniowej pn. Korzenie Świąt - wierzenia, obrzędy i tradycje</i> (Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys.60.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 13.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 306,71 zł zgodnie z umową nr KUII/77/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Archeologicznym i Etnograficznym w Łodzi)		59.693,29 zł
2.1.3	Pozostałe dotacje	0,00 zł
2.2	Inne przychody operacyjne	1.739.142,65 zł
	- zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równoległe do odpisów umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji	1.645.287,56 zł
	- darowizny	87.931,70 zł
	- pozostałe (m.in. odszkodowanie, roczna korekta podatku VAT)	5.923,39 zł
3.	Przychody finansowe	0,00 zł
4.	Zmiana stanu produktów	-86.937,21 zł
II. KOSZTY		
W 2024 roku Muzeum poniosło koszty w łącznej wysokości:		12.084.671,52 zł
w tym:		
1.	Koszty działalności operacyjnej w tym:	12.027.717,10 zł
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	6.324.145,14 zł
	- wynagrodzenia osobowe	4.978.638,09 zł
	- wynagrodzenia bezosobowe	408.305,54 zł
	- składki od wynagrodzeń	937.201,51 zł
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	3.078.153,72 zł
	- <i>materiały i energia</i>	821.804,26 zł
	• <i>zużycie materiałów</i>	184.400,13 zł
	* <i>paliwo</i>	6.182,46 zł
	* <i>materiały biurowe</i>	26.735,43 zł
	* <i>materiały czystościowe</i>	19.172,31 zł
	* <i>materiały gospodarcze</i>	25.671,32 zł
	* <i>materiały eksploatacyjne do komputerów i kserokopiarek</i>	12.529,60 zł
	* <i>wyposażenie</i>	17.026,67 zł
	* <i>materiały do konserwacji</i>	7.983,71 zł
	* <i>materiały fotograficzne</i>	1.144,08 zł
	* <i>materiały biblioteczne</i>	28.508,70 zł
	* <i>materiały do warsztatów i zajęć edukacyjnych</i>	7.242,80 zł
	* <i>pozostałe materiały</i>	32.203,05 zł
	• <i>zużycie energii</i>	637.404,13 zł
	* <i>gaz</i>	225.524,23 zł
	* <i>energia elektryczna</i>	398.467,26 zł
	* <i>woda</i>	13.412,64 zł
	- usługi obce	2.256.349,46 zł
	• <i>ochrona obiektu</i>	1.055.991,45 zł
	• <i>usługi telekomunikacyjne</i>	19.535,98 zł

	• konserwacja, usługi remontowe i naprawy bieżące	221.515,91 zł
	• usługi sprzątania	47.508,00 zł
	• usługi monitorowania	5.550,00 zł
	• usługi informatyczne	98.346,35 zł
	• usługi prawne	81.420,00 zł
	• usługi transportowe	13.986,39 zł
	• usługi pocztowe	11.757,36 zł
	• usługi bankowe	7.790,77 zł
	• usługi drukarskie i ksero	197.906,36 zł
	• pozostałe usługi	495.040,89 zł
1.3	pozostałe koszty, w tym:	2.625.418,24 zł
	- amortyzacja	1.682.965,01 zł
	• amortyzacja środków trwałych rozliczana w czasie	1.677.515,01 zł
	• amortyzacja jednorazowa	5.450,00 zł
	- podatki i opłaty	509.608,72 zł
	• podatek VAT nie podlegający odliczeniu	397.692,00 zł
	• podatek od nieruchomości	2.791,05 zł
	• wpłata na PFRON	106.071,00 zł
	• podatek rolny	1.260,00 zł
	• pozostałe	1.794,67 zł
	- inne	432.844,51 zł
	• świadczenia na rzecz pracowników	201.276,13 zł
	* odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	153.850,96 zł
	* BHP	20.141,85 zł
	* szkolenia	10.873,56 zł
	* ochrona zdrowia	6.647,20 zł
	* pozostałe	9.762,56 zł
	• pozostałe koszty rodzajowe	231.568,38 zł
	* koszty podróży służbowych krajowych	50.733,51 zł
	* koszty podróży służbowych zagranicznych	1.518,12 zł
	* koszty reprezentacji i reklamy	89.900,14 zł
	* pozostałe	89.416,61 zł
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	56.954,42 zł
	- koszt własny sprzedaży	49.691,68 zł
	- pozostałe	7.262,74 zł
3.	Koszty finansowe	0,00 zł
III.	Wynik brutto (strata)	-34.009,21 zł
IV.	Wynik netto (strata)	-34.435,21 zł
	Różnicę pomiędzy wynikiem finansowym netto i brutto stanowi podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 426,00 zł.	
	Środki na wydatki majątkowe	481.337,93 zł
1.	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego, w tym:	370.104,93 zł
	- Wymiana systemu monitoringu wizyjnego w Skansenie Łęczycka Zagroda Chłopska (Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi)	79.000,00 zł

- Rozbudowa kładki edukacyjnej prowadzącej do zabytkowego Grodziska w Tumie (Muzeum Archeologiczne i Etnograficzne w Łodzi)	78.725,00 zł
- Dotacja na udział własny w kosztach kwalifikowalnych instytucji kultury realizujących zadania inwestycyjne przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach projektu pn.: Muzeum Otwarte - Faza II modernizacji Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi, budynki "A" i "C" zlokalizowane na Placu Wolności w Łodzi <i>(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 162.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 29.530,00 zł zgodnie z umową nr KU/32/2024 wraz z Anekssem nr 1 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Archeologicznym i Etnograficznym w Łodzi)</i>	132.470,00 zł
- Dotacja na wydatki niekwalifikowalne instytucji kultury realizujących zadania inwestycyjne przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach projektu pn.: Muzeum Otwarte - Faza II modernizacji Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi, budynki "A" i "C" zlokalizowane na Placu Wolności w Łodzi <i>(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 39.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 15.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 8.531,90 zł zgodnie z umową nr KU/33/2024 wraz z Anekssem nr 1 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Muzeum Archeologicznym i Etnograficznym w Łodzi. Kwota wykonania dotacji nie uwzględnia podatku VAT podlegającemu odliczeniu w wys. 2.026,12 zł)</i>	28.441,98 zł
- Wyposażenie pracowni fotograficznej dla Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi	51.467,95 zł
2. Dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w tym:	111.176,00 zł
- Dotacja na zakup kolekcji projektów Alego i Marka Bunschów	111.176,00 zł
3. Środki własne, w tym:	57,00 zł
- Rozbudowa kładki edukacyjnej prowadzącej do zabytkowego Grodziska w Tumie (Muzeum Archeologiczne i Etnograficzne w Łodzi)	57,00 zł

NALEŻNOŚCI

Należności Muzeum na dzień 31.12.2024 r. wyniosły

397.473,41 zł

w tym:

- z tytułu sprzedaży	25.788,27 zł
- inne rozrachunki z pracownikami	6.326,89 zł
- z tytułu podatku VAT	362.774,25 zł
- z tytułu pożyczek dla pracowników na cele mieszkaniowe	700,00 zł
- należności z tytułu wynagrodzeń	1,00 zł
- inne	1.883,00 zł

Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania Muzeum na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 703.211,87 zł
w tym:

- zobowiązania wobec dostawców	260.155,35 zł
- zobowiązania z tytułu zabezpieczeń robót i czynszów	183.159,05 zł
- zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	39.029,00 zł
- zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	127.470,80 zł
- zobowiązania z tytułu podatku VAT	23.255,00 zł
- pozostałe dotacje do rozliczenia	61.869,67 zł
- pozostałe zobowiązania	8.273,00 zł

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r. 556.550,20 zł
w tym:

- gotówka w kasie	7.001,39 zł
- środki na rachunku bankowym	235.197,31 zł
- środki na rachunku bankowym – niewykorzystana dotacja	76.018,81 zł
- środki na rachunku bankowym – wadia i zabezpieczenia	224.485,56 zł
- środki na rachunku bankowym - ZFŚS	13.847,13 zł

Wystawy w siedzibie Muzeum

W 2024 r. w ekspozycji stałej prezentowano 3 wystawy:

- „Przeszłość wydobyta z ziemi” – archeologiczna;
- „Szare jak ziemia, barwne jak pamięć” – etnograficzna;
- „Pieniądz na ziemiach polskich” – numizmatyczna.

Z uwagi na przygotowania do realizacji projektu „Muzeum Otwarte - Faza II modernizacji Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi, budynki „A” i „C” zlokalizowane na Placu Wolności w Łodzi” wystawa numizmatyczna została zamknięta w drugiej połowie 2024 r.

W gmachu Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi były udostępnione wystawy czasowe pt.: „Krzemionki Stefana Krukowskiego”, „75-lecie Działu Numizmatycznego”, „Łódź sprzed Łodzi”, „Cenny zwierzyniec”, „Z Nikiszowca na Bałuty. Malarstwo Erwina Sówki z kolekcji Marcina Balcerka”. W ramach projektu „Muzeum Otwarte” – Faza II modernizacji Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi, budynki „A” i „C” zlokalizowane na placu Wolności w Łodzi” dofinansowanego z Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 została zorganizowana wystawa promująca ekologiczne i świadome podejście do mody, napraw odzieży, czyli recyklingu i upcyklingu „Cerowanie czasu”. Na ekspozycji zaprezentowano zarówno historyczne ubrania noszące ślady użytkowania, cerowania i poprawek, jak i prace współczesnych artystów, którzy wykorzystują materiały „drugiego obiegu”. Towarzyszyły jej warsztaty cerowania

i przerabiania ubrań, a także przestrzeń do wymiany odzieży. W partnerstwie z Muzeum Mazowieckim w Płocku otwarto wystawę czasową „Oblicza. Matka Boska Skępska wczoraj i dziś”. Niemal 300 wizerunków Matki Boskiej Skępskiej pochodzących ze zbiorów Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi, Muzeum Mazowieckiego w Płocku, prywatnej kolekcji Stanisława Miłkowskiego oraz muzeów, kolekcjonerów, artystów plastyków i twórców ludowych z Polski została zaprezentowana w różnych ujęciach artystycznych, poczynając od wieku XIX, poprzez wiek XX, aż do współczesności.

Edukacja

W ramach zajęć edukacyjnych (lekcji, warsztatów, odczytów i innych form działalności popularyzatorskiej dla grup zarówno przedszkolnych, szkolnych jak i osób dorosłych) odbyło się 217 wydarzeń.

Działalność Grodziska w Tumie oraz Skansenu Łęczycka Zagroda Chłopska

W 2024 r. na Grodzisku w Tumie prezentowano wystawy: Galeria jednego zabytku – ekspozycja stała kopii wielokątnego srebrnego pierścienia z Tumu, galeria stała – fotografie prezentujące badania archeologiczne na Grodzisku w latach 2009-2011, wystawa posterowa na majdanie grodziska – opisująca historię grodziska, badań archeologicznych, zabytków Tumskich i częściowej rekonstrukcji grodu, wystawa fotograficzna „To już rok”, wystawa stała „Piekielko”.

W dniach 15-16 czerwca 2024 r. Muzeum Archeologiczne i Etnograficzne w Łodzi zorganizowało Festiwal Historyczny na Grodzisku w Tumie pod hasłem „Zjazd w Łęczycy”. Festiwal był wydarzeniem o charakterze edukacyjno-historycznym, którego głównym celem było przybliżenie uczestnikom realiów życia w średniowieczu oraz ukazanie znaczenia Zjazdu w Łęczycy w historii Polski i regionu łódzkiego.

W Skansenie prezentowano następujące wystawy: „Sztuka trafia pod strzechę „deskal” Cichy memoriał ” autor Arkadiusz Andrejkow, „W warsztacie stolarskim – prezentacja narzędzi do obróbki drewna”, „Dawno temu na progu Łęczycy – historia zapomnianych zawodów wraz z prezentacją narzędzi”, „Warsztat młynarza – ekspozycja w wiatraku codziennej pracy młynarza”, „Wozownia – ekspozycja wozów, bryczek i karet”, „Kuźnia i olejarnia – zaginione wiejskie zawody, ekspozycja warsztatu kowala i olejarza”, wystawa posterowa „Ze skansenem za pan brat przez ostatnie 10 lat”.

Działalność naukowo-badawcza

Muzeum realizowało badania wykopaliskowe i nieinwazyjne na terenie Kujaw (m. in. w rejonie Parku Kulturowego Sarnowo i Parku Kulturowego Wietrzychowice), archeologiczne badania rozpoznawcze i nieinwazyjne na terenie woj. łódzkiego (w rejonie Tumu, Kwiatkowic, Łaniet i Kutna) oraz m.in. projekt współfinansowany z MKiDN: Przedpiastowski gród w Czerchowie.

Projekty dofinansowane

Muzeum realizowało projekt „Łęka. Między tradycją a nowoczesnością”, który uzyskał dofinansowanie ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Przeprowadzone prace terenowe w 2024 roku stanowią nawiązanie do badań zrealizowanych w Łęce w latach 1961-1963 przez Zespół Etnograficzny Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi. Łęka została wówczas wytypowana do badań jako wieś reprezentatywna dla regionu łęczyckiego. Przeprowadzone w 2024 roku badania etnograficzne pozwalają prześledzić zmiany, jakie zaszły w Łęce na przestrzeni ostatnich sześćdziesięciu lat.

Muzeum uzyskało dofinansowanie projektu Muzeum Otwarte - Faza II modernizacji Muzeum Archeologicznego i Etnograficznego w Łodzi, budynki "A" i "C" zlokalizowane na Placu Wolności w Łodzi. Okres realizacji projektu zaplanowano na lata 2024-2028. Celem zadania jest poprawa i zabezpieczenie infrastruktury technicznej, w tym zabytkowej, która zniweluje przyszłe zagrożenia i doprowadzi do bezpiecznej, efektywnej i zgodnej z prawem eksploatacji budynku. Zadanie planowane do realizacji przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS).

Łódzki Dom Kultury

(w złotych i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	14.872.948	13.622.135,43	91,59
1.	Przychody z prowadzonej działalności	168.590	168.580,20	99,99
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	14.702.394	13.451.591,45	91,49
2.1	Dotacje, w tym:	9.602.394	9.547.701,59	99,43
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0	0,00	-
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	9.402.394	9.396.083,11	99,93
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	9.402.394	9.396.083,11	99,93
2.1.3	Pozostałe dotacje	200.000	151.618,48	75,81
2.2	Inne przychody operacyjne	5.100.000	3.903.889,86	76,55
3.	Przychody finansowe	1.964	1.963,78	99,99
II.	KOSZTY OGÓŁEM	14.872.948	13.487.091,17	90,68
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	14.852.568	13.486.717,65	90,80
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	5.950.150	5.725.394,07	96,22
-	wynagrodzenia osobowe	4.536.150	4.395.927,86	96,91
-	wynagrodzenia bezosobowe	539.000	524.245,00	97,26
-	honoraria	0	0,00	-
-	provizje	0	0,00	-
-	składki od wynagrodzeń	875.000	805.221,21	92,03
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	6.897.155	5.777.122,18	83,76
-	materiały i energia	430.000	423.656,73	98,52
-	usługi obce	6.467.155	5.353.465,45	82,78
1.3	pozostałe koszty, w tym:	2.005.263	1.984.201,40	98,95
-	amortyzacja	900.000	883.187,71	98,13
-	podatki i opłaty	784.652	782.324,84	99,70
-	inne	320.611	318.688,85	99,40
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	20.000	0,00	-
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0	0,00	0,00
3.	Koszty finansowe, w tym:	380	373,52	98,29
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0,00	0,00
III.	WYNIK BRUTTO	0	135.044,26	-
IV.	WYNIK NETTO	0	135.044,26	-
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	0	0,00	0,00
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0	0,00	0,00

Informacja uzupełniająca:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2024 r.	31.12.2024 r.
I.	Stan należności, w tym:	410.444,44	347.722,81
-	wymagalne	1.953,78	223,41
II.	Stan zobowiązań, w tym:	569.812,31	167.139,43
-	wymagalne	0,00	0,00
III.	Stan środków pieniężnych	980.341,43	840.566,20
IV.	Stan zatrudnienia w etatach (wg. średniorocznego zatrudnienia)	X	47,08

I. PRZYCHODY

W 2024 roku Łódzki Dom Kultury zrealizował przychody w łącznej wysokości:		13.622.135,43 zł
w tym:		
1.	Przychody z prowadzonej działalności	168.580,20 zł
	- wpływy z imprez biletowanych	879,63 zł
	- wpływy z prowadzonych kursów, szkoleń, konferencji	72.317,99 zł
	- wynajem sal i dzierżawa	56.000,00 zł
	- wpływy ze sprzedaży wydawnictw	18.789,74 zł
	- pozostałe	20.592,84 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	13.451.591,45 zł
2.1	Dotacje, w tym:	9.547.701,59 zł
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00 zł
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	9.396.083,11 zł
	- Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	9.396.083,11 zł
	• <i>Dotacja na działalność bieżącą dla Łódzkiego Domu Kultury</i>	7.510.000,00 zł
	• <i>Dotacja celowa dla Łódzkiego Domu Kultury na realizację zadań w ramach cyklu pn.: "Łódzkie Kulturalne"</i>	400.000,00 zł
	• <i>Dotacja celowa dla Łódzkiego Domu Kultury na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: "Latające warsztaty teatralne"</i>	4.766,23 zł
	<i>(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 10.380,00 zł. Instytucja kultury dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w dniu 07.01.2025 r. w wys. 1.863,77 zł, w dniu 20.01.2025 r. w wys. 3.750,00 zł zgodnie z umową nr KUII/75/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Łódzkim Domem Kultury)</i>	
	• <i>Dotacja celowa na realizację materiałów na portal internetowy „Drzwi do Kultury”</i>	40.000,00 zł
	• <i>Dotacja celowa dla Łódzkiego Domu Kultury na organizację wydarzenia pn.: „Modna Gospodyni, pięknym życie czyni”</i>	682.013,33 zł
	• <i>Dotacja celowa dla Łódzkiego Domu Kultury na organizację wydarzeń pn.: Kultura w regionie</i>	700.000,00 zł
	• <i>Dotacja celowa dla Łódzkiego Domu Kultury na pokrycie wkładu własnego w ramach zadania pn.: XIV MUZYCZNE DROGI DO NIEPODLEGŁOŚCI CZYLI... ŁÓDZKIE ŚPIEWA PATRIOTYCZNIE</i>	24.500,00 zł
	• <i>"Dotacja celowa dla Łódzkiego Domu Kultury na pokrycie wkładu własnego w ramach zadania pn.: 37.ŁÓPTA - Łódzki Przegląd Teatrów Amatorskich"</i>	34.803,55 zł
2.1.3	Pozostałe dotacje	151.618,48 zł
	- Dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w tym:	124.200,00 zł
	• <i>w ramach zadania pn.: 5 MINUT DLA OBERKA Ogólnopolski Konkurs Tańca Muzyki Ludowej im. Jacka Lewandowskiego</i>	20.000,00 zł
	• <i>w ramach zadania pn.: XIV MUZYCZNE DROGI DO NIEPODLEGŁOŚCI CZYLI...ŁÓDZKIE ŚPIEWA PATRIOTYCZNIE</i>	44.200,00 zł

	• w ramach zadania pn.: 37.ŁÓPTA - Łódzki Przegląd Teatrów Amatorskich"	60.000,00 zł
	- Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenia Odporności z Programu wspierania działalności podmiotów sektora kultury i przemysłów kreatywnych na rzecz stymulowania ich rozwoju.	27.418,48 zł
	• na realizację zadania pn.: "Latające warsztaty teatralne"	27.418,48 zł
2.2	Inne przychody operacyjne	3.903.889,86 zł
	- refundacja kosztów gaz	12,19 zł
	- wpływy od Polskiej Telefonii Cyfrowej z tytułu instalacji sprzętu na budynku instytucji	60.156,00 zł
	- inne, w tym:	3.005.929,00 zł
	• czynsz najmu (refaktury na CPK)	2.577.030,12 zł
	• czynsz najmu lokali zastępczych do działalności merytorycznej (refaktury na CPK)	195.960,00 zł
	• wynajem magazynu (refaktury na CPK)	55.580,00 zł
	• refaktury za media ul. Traugutta 18 (refaktury CPK)	169.103,83 zł
	• zwrot kosztów przesyłki, częściowy zwrot zastępstwa procesowego, pozostałe	8.255,05 zł
	- zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równolegle do odpisów umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji	837.792,67 zł
3.	Przychody finansowe	1.963,78 zł
	- odsetki od należności instytucji	1.963,78 zł

II. KOSZTY

W 2024 roku Łódzki Dom Kultury poniósł koszty w wysokości: 13.487.091,17 zł

w tym:

1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	13.486.717,65 zł
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	5.725.394,07 zł
	- wynagrodzenia osobowe	4.395.927,86 zł
	- wynagrodzenia bezosobowe	524.245,00 zł
	- składki od wynagrodzeń	805.221,21 zł
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	5.777.122,18 zł
	- materiały i energia	423.656,73 zł
	• paliwo do samochodów	12.156,68 zł
	• artykuły biurowe, tusze, papier, artykuły do plotera	14.734,56 zł
	• prenumerata czasopism	1.751,44 zł
	• środki trwałe w użytku – wyposażenie, narzędzia, sprzęt, art. remontowe, pozostałe materiały	15.900,92 zł
	• materiały na potrzeby organizacji imprez	84.046,41 zł
	• energia elektryczna	90.580,60 zł
	• energia cieplna	202.229,49 zł
	• woda i gaz	2.256,63 zł
	- usługi obce	5.353.465,45 zł
	• koszty działalności merytorycznej tj. organizacji imprez, koncertów, przeglądów, wystaw, warsztatów, kursów, działalności wydawniczej	2.180.692,55 zł

	• usługi telekomunikacyjne, internetowe, pocztowe, abonament RTV	61.995,29 zł
	• odprowadzenie ścieków	2.677,38 zł
	• konserwacje, naprawy sprzętu, serwis i obsługa informatyczna	43.886,09 zł
	• obsługa prawna, bhp i p.poż	16.665,04 zł
	• czynsz najmu (Dowborczyków 18)	2.577.030,12 zł
	• wynajem magazynu	109.530,00 zł
	• eksploatacja – koszty ul. Dowborczyków 18	269.470,82 zł
	• pozostałe usługi	91.518,16 zł
1.3	pozostałe koszty, w tym:	1.984.201,40 zł
	- amortyzacja	883.187,71 zł
	- podatki i opłaty	782.324,84 zł
	• podatek od nieruchomości	102.007,00 zł
	• prawo wieczystego użytkowania gruntu	2.552,94 zł
	• podatek VAT	676.200,10 zł
	• pozostałe opłaty	1.564,80 zł
	- inne	318.688,85 zł
	• odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	135.223,04 zł
	• pozostałe świadczenia (badania lekarskie pracowników, szkolenia, odzież i napoje)	25.634,91 zł
	• koszty podróży służbowych krajowych	12.477,250 zł
	• nagrody w konkursach	108.086,68 zł
	• ubezpieczenie budynku, samochodów, wystaw, osób, imprez	24.992,61 zł
	• składki ZAiKS, STOART	12.274,36 zł
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	0,00 zł
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0,00 zł
3.	Koszty finansowe, w tym:	373,52 zł
	- różnice kursowe	373,52 zł
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00 zł
III.	Wynik brutto (zysk)	135.044,26 zł
IV.	Wynik netto (zysk)	135.044,26 zł
V.	Środki na wydatki majątkowe	0,00 zł
1.	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	0,00 zł
NALEŻNOŚCI		
Należności Łódzkiego Domu Kultury na dzień 31.12.2024 r. wyniosły		347.722,81 zł
w tym:		
	- rozrachunki z odbiorcami	327.803,82 zł
	- podatek VAT	19.764,79 zł
	- stan biletów MPK, dobrowolne ubezpieczenie pracowników, zaliczki	154,20 zł
	Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r. wyniosły	223,41 zł
	w tym:	
	- wydawnictwa	223,41 zł

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania Łódzkiego Domu Kultury na dzień 31.12.2024 r. 167.139,43 zł
wyniosły

w tym:

- rozrachunki z dostawcami	84.885,89 zł
- podatki, ZUS	66.259,53 zł
- niepodjęte wynagrodzenia	7.638,07 zł
- inne (karty sportowe pracowników, dotacje do zwrotu)	8.355,94 zł

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r. 840.566,20 zł

w tym:

- środki na rachunku bankowym	798.181,76 zł
- środki na rachunku bankowym – dotacje celowe, projekty	4.445,29 zł
- środki na rachunku bankowym - ZFŚS	24.021,08 zł
- gotówka w kasie	13.918,07 zł

W 2024 r. Łódzki Dom Kultury zorganizował:

- 9 wystaw,
- 139 imprezy.

Z uwagi na budowę tunelu Kolei Dużych Prędkości w Łodzi i związaną z inwestycją koniecznością przeniesienia do siedziby tymczasowej przy ul. Dowborczyków 18, Łódzki Dom Kultury swoją działalność w 2024 r. koncentrował na realizacji zadań w regionie. Wybrane najważniejsze wydarzenia realizowane przez Łódzki Dom Kultury:

- Festiwal „Od kujawiaka do oberka. Autentyzm i inspiracje”. Kontynuacja jednego z najstarszych konkursów muzyki ludowej w województwie łódzkim. Do udziału w wydarzeniu zaproszone zostały ludowe kapele autentyczne i opracowane, instrumentalisci ludowi, mistrzowie wraz ze swoimi uczniami, a także zespoły inspirowane folklorem.
- „Złakowskie Boże Ciało. Pograjka wiejska”. Na scenie w złakowskim Mini Skansenie do tańca zagrało 10 kapel ludowych oraz zespołów prezentujących autentyczny folklor muzyczny i czerpiących z inspiracji z lokalnych tradycji muzycznych. Wydarzeniu towarzyszył kiermasz twórców ludowych (prace z zakresu rzeźbiarstwa, plastyki papierowej, haftu).
- Festiwal „Po Rzece_Taborzy” Przedsięwzięcie odbyło się w czterech wyjątkowych miejscach: Złakowie Kościelnym, Księżych Młynach, Poświętnem oraz Łowiczu. Głównym celem wydarzenia była organizacja warsztatów muzyki, śpiewu i tańca, które

pozwalają uczestnikom zanurzyć się w żywą tradycję trzech regionów województwa łódzkiego: łowickiego, sieradzkiego i opoczyńskiego.

- VII edycja Ogólnopolskiego Konkursu Tańca i Muzyki Ludowej im. Jacka Lewandowskiego „5 minut dla oberka” – kontynuacja wyjątkowego przedsięwzięcia, które ma na celu aktywizację środowiska tancerzy i muzyków ludowych, a także przyczynienie się do utrwalenia oberka w jego pierwotnej formie. Konkurs miał również na celu promocję tego tańca wśród szerokiego kręgu odbiorców.
- Konferencja Dyrektorów i Kustoszy Muzeów Regionalnych z Województwa Łódzkiego „Istota kolekcji. Fenomen zabytku” – XVIII edycja cyklicznego wydarzenia dedykowana dyrektorom i pracownikom merytorycznym muzeów z woj. łódzkiego. Wydarzenie każdorazowo sprzyja nie tylko podnoszeniu kompetencji merytorycznych, ale również wymianie doświadczeń oraz integracji środowiska muzealników działających w obszarze ochrony i promocji dziedzictwa kulturowego woj. łódzkiego.
- 9. Forum Instytucji Kultury Województwa Łódzkiego +/- kultura. Do udziału w Forum zostali zaproszeni wszyscy pracownicy sektora kultury z terenu województwa łódzkiego. Warsztaty, prelekcje oraz wykłady były poświęcone, m.in. tematom związanym z angażowaniem lokalnej społeczności w działania kulturalne, promocji wydarzeń kulturalnych przy małych budżetach czy marketingiem historycznym. Wydarzenie odbyło się w Miejskim Domu Kultury w Radomsku.
- Spacery z Radkiem „Redmanem” Stępnem - cykl autorskich, tematycznych spacerów odbywających się na terenie Łodzi, które prowadzi Radosław Stępień fotograf, społecznik, odkrywca zakamarków Łodzi, założyciel Urban Explorer Łódź. Pasjonują go miejsca w Łodzi, które do tej pory były nieodkryte,
- Jubileusz 50-lecia Wojewódzkiego Magazynu Kulturalnego „Kalejdoskop”. Wydarzenie zorganizowane zostało w Akademii Muzycznej w Łodzi i składało się z trzyczęściowego panelu dyskusyjnego, w którym wzięli udział przedstawiciele środowiska kultury i nauki.

Ponadto Łódzki Dom Kultury zrealizował: Wojewódzkie Kolędowanie – Najpiękniejsze Kolędy Świata w Kościele Akademickim Panien Dominikanek pw. Matki Bożej Śnieżnej w Piotrkowie Trybunalskim, Konkurs „Modna gospodyni pięknym życie czyni. Inspiracje dziedzictwem kulturowym Województwa Łódzkiego” konkurs skierowany do KGW z terenu województwa łódzkiego polegający na zaprojektowaniu i wykonaniu stroju damskiego inspirowanego lokalnym folklorem, Ostatki!/Pograjka!/Promocja płyty Kapeli Jana Szymańskiego; „Łódzkie Czyta Herberta” projekt adresowany do młodzieży starszych klas szkoły podstawowej i szkół średnich

z okazji 100. Rocznicy urodzin Zbigniewa Herberta oraz Świąteczny kiermasz sztuki ludowej i rękodzieła w Łodzi.

Instytucja wydawała magazyn kulturalny Łodzi i województwa łódzkiego „Kalejdoskop” (11 numerów o łącznym nakładzie 14 350 egzemplarzy) oraz prowadziła strony internetowe promujące kulturę w regionie: regionkultury.pl, e-kalejdoskop.pl.

Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Łodzi

(w złotych i groszach)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na dzień 31.12.2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku	Wskaźnik wykonania planu %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	10.829.043	10.830.213,07	100,01
1.	Przychody z prowadzonej działalności	16.000	17.189,84	107,44
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	10.813.043	10.812.987,06	100,00
2.1	Dotacje, w tym:	10.313.043	10.313.043,00	100,00
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0	0,00	-
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	10.023.461	10.023.461,00	100,00
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	10.023.461	10.023.461,00	100,00
2.1.3	Pozostałe dotacje	289.582	289.582,00	100,00
2.2	Inne przychody operacyjne	500.000	499.944,06	99,99
3.	Przychody finansowe	0	36,17	-
II.	KOSZTY OGÓŁEM	10.829.043	11.104.729,46	102,55
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	10.829.043	11.102.124,11	102,52
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	8.037.039	8.302.590,10	103,30
-	wynagrodzenia osobowe	6.687.039	6.952.622,73	103,97
-	wynagrodzenia bezosobowe	114.000	114.512,00	100,45
-	honoraria	0	0,00	-
-	provizje	0	0,00	-
-	składki od wynagrodzeń	1.236.000	1.235.455,37	99,96
1.2	zakup towarów i usług, w tym:	1.373.004	1.380.259,45	100,53
-	materiały i energia	626.004	633.998,97	101,28
-	usługi obce	747.000	746.260,48	99,90
1.3	pozostałe koszty, w tym:	1.419.000	1.419.274,56	100,02
-	amortyzacja	845.000	843.623,42	99,84
-	podatki i opłaty	270.000	271.685,62	100,62
-	inne	304.000	303.965,52	99,99
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	0	2.605,35	-
2.1	Środki przyznane innym podmiotom	0	0,00	-
3.	Koszty finansowe, w tym:	0	0,00	-
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0,00	-
III.	WYNIK BRUTTO	0	- 274.516,39	-
IV.	WYNIK NETTO	0	- 274.516,39	-
V.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	195.000	194.759,43	99,88
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	195.000	194.759,43	99,88

Informacja uzupełniająca:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2024 r.	31.12.2024 r.
I.	Stan należności, w tym:	86.976,00	10.420,74
-	wymagalne	0,00	0,00
II.	Stan zobowiązań, w tym:	35.413,12	138.009,08
-	wymagalne	0,00	0,00
III.	Stan środków pieniężnych	206.209,75	53.776,88
IV.	Stan zatrudnienia w etatach (wg. średniorocznego zatrudnienia)	X	86,40

I. PRZYCHODY

W 2024 roku Biblioteka zrealizowała przychody w łącznej wysokości **10.830.213,07 zł**

w tym:

1.	Przychody z prowadzonej działalności	17.189,84 zł
-	usługi kserograficzne	564,27 zł
-	opłaty za karty biblioteczne	2.597,29 zł
-	najem powierzchni	950,00 zł
-	lekcje biblioteczne dla młodzieży szkolnej, wydruki	325,01 zł
-	wpływy z usług w zakresie skanowania	1.220,95 zł
-	pozostałe	11.532,32 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	10.812.987,06 zł
2.1	Dotacje, w tym:	10.313.043,00 zł
2.1.1	Dotacje z budżetu państwa	0,00 zł
2.1.2	Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	10.023.461,00 zł
-	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	10.023.461,00 zł
	• <i>Dotacja na działalność bieżącą dla Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej im. Marszałka J. Piłsudskiego w Łodzi</i>	9.627.530,00 zł
	• <i>Dotacja celowa dla Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Łodzi z przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa</i>	250.000,00 zł
	• <i>Dotacja celowa na realizację materiałów na portal internetowy „Drzwi do Kultury”</i>	32.000,00 zł
	• <i>Dotacja celowa dla Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Łodzi na organizację Narodowego Czytania</i>	50.000,00 zł
	• <i>Remont pomieszczeń w Wojewódzkiej Bibliotece Publicznej im. Marszałka J. Piłsudskiego w Łodzi</i>	50.000,00 zł
	• <i>Dotacja celowa dla Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Łodzi na pokrycie wkładu własnego na realizację zadania pn.: ETNOPODRÓŻE PO KULTURZE</i>	13.931,00 zł
2.1.3	Pozostałe dotacje, w tym:	289.582,00 zł
-	z Instytutu Książki na Dyskusyjny Klub Książki	120.582,00 zł
-	z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności z Programu wspierania działalności podmiotów sektora kultury i przemysłów kreatywnych na realizację zadania pn.: ETNOPODRÓŻE PO KULTURZE	34.000,00 zł
-	z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych w ramach Programu Wieloletniego "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"	135.000,00 zł
2.2	Inne przychody operacyjne	499.944,06 zł
-	wpływy z tytułu kar za nieterminowy zwrot książek	12.656,10 zł
-	pozostałe (m.in. korekta podatku VAT i inne)	3.756,83 zł
-	dary i inne wpływy zbiorów bibliotecznych	38.363,91 zł
-	rozliczenie amortyzacji środków trwałych	445.167,22 zł

3. Przychody finansowe	36,17 zł
- odsetki od środków finansowych zgromadzonych na rachunku bankowym	36,17 zł

II. Koszty

W 2024 roku Biblioteka poniosła koszty w łącznej wysokości w tym:	11.104.729,46 zł
1. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	11.102.124,11 zł
1.1 wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:	8.302.590,10 zł
- wynagrodzenia osobowe	6.952.622,73 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	114.512,00 zł
- składki od wynagrodzeń	1.235.455,37 zł
1.2 zakup towarów i usług, w tym:	1.380.259,45 zł
- materiały i energia	633.998,97 zł
– zużycie materiałów, z tego:	243.974,53 zł
* zakup czasopism i wydawnictw nieinwentaryzowanych	35.517,02 zł
* materiały biurowe	16.345,13 zł
* środki czystości	6.799,80 zł
* zakup paliwa	4.336,57 zł
* materiały komputerowe	59.904,10 zł
* materiały intrygatorskie	5.447,89 zł
* pozostałe materiały	115.624,02 zł
– zakup energii	390.024,44 zł
- usługi obce	746.260,48 zł
– czynsz	148.975,14 zł
– dozór	3.888,00 zł
– usługi komputerowe	88.534,69 zł
– usługi bankowe	4.299,74 zł
– konserwacje i naprawy	36.607,02 zł
– usługi drukarskie	19.738,34 zł
– wywóz śmieci	15.974,22 zł
– opłata licencyjna za dostęp do czasopism w formie elektronicznej	112.252,25 zł
– usługi pocztowe i telekomunikacyjne	19.718,44 zł
– pozostałe	246.272,64 zł
– usługi remontowe	50.000 zł
1.3 pozostałe koszty, w tym:	1.419.274,56 zł
- amortyzacja	843.623,42 zł
– amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	461.823,60 zł
– amortyzacja księgozbioru	381.799,82 zł
- podatki i opłaty	271.685,62 zł
– podatek od nieruchomości	51.030,00 zł
– podatek VAT nie podlegający odliczeniu i inne opłaty	220.655,62 zł
- inne	303.965,52 zł
– odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	223.182,70 zł
– koszty delegacji służbowych krajowych	6.167,40 zł

	– inne (m.in. zwroty za okulary, szkolenia, badania pracownicze, napoje)	74.615,42 zł
2.	Pozostałe koszty działalności operacyjnej, w tym:	2.605,35 zł
	- rozliczenie podatku VAT	2.605,35 zł
3.	Koszty finansowe, w tym:	0,00 zł
3.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00 zł
III.	Wynik brutto (strata)	(-) 274.516,39 zł
IV.	Wynik netto (strata)	(-) 274.516,39 zł
V.	Środki na wydatki majątkowe	194.759,43 zł
1.	Dotacje z budżetu Województwa Łódzkiego	194.759,43 zł
	- Zakup książkomatu na potrzeby Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Łodzi	81.180,00 zł
	- Zakup i montaż urządzeń klimatyzacyjnych w Wojewódzkiej Bibliotece Publicznej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Łodzi	20.787,00 zł
	- Zakup sprzętu komputerowego dla Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Łodzi	92.792,43 zł
	<i>(Dotacja Województwa Łódzkiego na dzień 31.12.2024 r. została przekazana w wys. 93.000,00 zł. Instytucja kultury w dniu 08.01.2025 r. dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji w wys. 207,57 zł zgodnie z umową nr KUII/76/2024 zawartą pomiędzy Województwem Łódzkim a Wojewódzka Biblioteką Publiczną im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Łodzi)</i>	
NALEŻNOŚCI		
Należności Biblioteki na dzień 31.12.2024 r. wyniosły		10.420,74 zł
w tym:		
	- rozliczenie podatku VAT	10.199,34 zł
	- zakup czasopism (korekta)	221,40 zł
Należności wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.		
ZOBOWIĄZANIA		
Zobowiązania Biblioteki na dzień 31.12.2024 r. wyniosły		138.009,08 zł
w tym:		
	- dostawy i usługi (m.in. energia elektryczna, zakup zbiorów, usługi komputerowe)	86.332,86 zł
	- dotacja do zwrotu	207,57 zł
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	46.478,00 zł
	- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń (sprawa spadkowa)	4.990,65 zł
Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.		
Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r.		53.776,88 zł
w tym:		
	- gotówka w kasie	5.482,09 zł
	- środki na rachunku bankowym	42.838,99 zł
	- środki na rachunku bankowym - ZFŚS	5.455,80 zł

W 2024 r. Wojewódzka Biblioteka Publiczna osiągnęła następujące wskaźniki:

- 108 644 wypożyczenia,
- 3 075 zapisanych czytelników,
- 63 011 odwiedzin biblioteki,
- 39 985 358 odwiedzin Biblioteki Cyfrowej,
- 17 896 skatalogowanych nowych pozycji w zbiorach.

W ramach działalności popularyzacyjnej (wystawy, lekcje biblioteczne, konferencje, seminaria, spotkania autorskie) zrealizowano 401 przedsięwzięć, w tym przygotowano 15 wystaw tradycyjnych oraz udostępniono 19 wystaw online w Bibliotece Cyfrowej Regionalia Ziemi Łódzkiej.

Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Łodzi realizowała w 2024 r. szereg wydarzeń. Do najważniejszych z nich należało Narodowe Czytanie, które odbyło się w ogrodzie Muzeum Pałacu Herbsta (oddział Muzeum Sztuki w Łodzi). Fragmenty „Kordiana” Juliusza Słowackiego czytali aktorzy Teatru im. Stefana Jaracza w Łodzi, pracownicy Biblioteki, przedstawiciele samorządu województwa, władz miasta oraz wojewody. Oprawę muzyczną zapewniła Filharmonia Łódzka im. Artura Rubinsteina. Czytający wystąpili w strojach z epoki, zaś uczestnikom rozdane zostały egzemplarze „Kordiana” opatrzone pamiątkowymi stemplami. Wydarzenie objęte było Patronatem Honorowym Pary Prezydenckiej. Ponadto Biblioteka zrealizowała 7 edycję Imienin Marszałka Józefa Piłsudskiego, wręczenie 32 Edycji Nagrody Złoty Ekslibris i 15 Edycji Nagrody Superekslibris za rok 2023, XXV – jubileuszową edycję Przeglądu Twórczości Plastycznej Osób Chorych, Starszych i Niepełnosprawnych „Sztuka jak Balsam”, konferencję z okazji 60-lecia Kolekcji Muzeum Książki Dziecięcej „Książka dziecięca dawniej i dziś”.

Wojewódzka Biblioteka Publiczna zrealizowała liczne wydarzenia edukacyjne i upowszechniające wiedzę o regionie. W okresie październik-grudzień 2024 r. odbyły się „Etnopodróż po kulturze”. Projekt realizowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Krajowego Planu Odbudowy miał na celu propagowanie mitologii słowiańskiej i kultury ludowej – angażując różne grupy społeczne w bezpłatne działania kulturalne i twórcze. Działania skupione były wokół obrzędów Dziadów, Andrzejek i Szczodrych Godów.

Sprawozdanie z wykonania planów finansowych Instytucji Kultury Województwa Łódzkiego za 2024 rok zostało opracowane przez Departament Kultury Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego.