

**Sprawozdania
roczne z wykonania
planu finansowego
wojewódzkich
instytucji kultury
w 2025 roku**

Katowice, luty 2026

Spis treści

ZESTAWIENIE	3
1. TEATR ŚLĄSKI IM. ST. WYSPIAŃSKIEGO W KATOWICACH.....	4
2. TEATR ROZRYWKI W CHORZOWIE.....	10
3. OPERA ŚLĄSKA W BYTOMIU	16
4. FILHARMONIA ŚLĄSKA IM. H. M. GÓRECKIEGO W KATOWICACH.....	20
5. REGIONALNY OŚRODEK KULTURY W BIELSKU-BIAŁEJ	27
6. REGIONALNY OŚRODEK KULTURY W CZĘSTOCHOWIE	33
7. REGIONALNY INSTYTUT KULTURY IM. WOJCIECHA KORFANTEGO.....	37
8. INSTYTUCJA KULTURY ARS CAMERALIS SILESIAE SUPERIORIS - GÓRNOŚLĄSKI FESTIWAL SZTUKI KAMERALNEJ W KATOWICACH	44
9. „PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH”	48
10. ZESPÓŁ PIEŚNI I TAŃCA „ŚLĄSK” IM. ST. HADYNY W KOSZĘCINIE	55
11. INSTYTUCJA FILMOWA „SILESIA-FILM” W KATOWICACH	59
12. ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI IM. DZIEWIĘCIU GÓRNIKÓW Z „WUJKA”	64
13. BIBLIOTEKA ŚLĄSKA W KATOWICACH	69
14. MUZEUM ŚLĄSKIE W KATOWICACH.....	74
15. MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIE W BYTOMIU	79
16. MUZEUM „GÓRNOŚLĄSKI PARK ETNOGRAFICZNY W CHORZOWIE”	84
17. MUZEUM ZAMKOWE W PSZCZYNIE	88
18. MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁEJ	93

ZESTAWIENIE ZBIORCZE WOJEWÓDZKICH INSTYTUCJI KULTURY
(stan na 31.12.2025 r.)

(grupa podmiotów)

Lp.	Nazwa podmiotu	Przychody		Koszty		Wynik finansowy			Zobowiązania		Należności
		Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	9	w tym wymagalne	11	
		3	4	5	6	7	8		10		
1	2										
1.	Teatr Śląski im. St. Wyspiańskiego w Katowicach	29 408 044	29 928 848,34	31 726 847	31 500 236,98	-2 319 303	-1 866 729,64	1 218 857,87	0,00	859 627,43	
2.	Teatr Rozywki w Chorzowie	28 266 823	28 493 745,00	29 619 823	29 104 327,00	-1 365 000	-610 582,00	5 434 187,00	0,00	208 006,00	
3.	Opera Śląska w Bytomiu	36 993 561	36 994 790,12	37 398 000	37 361 466,18	-403 456	-367 713,06	3 821 014,70	0,00	588 602,13	
4.	Filharmonia Śląska im. H.M. Göreckiego w Katowicach	38 155 924	38 156 824,06	36 227 000	36 188 624,63	1 927 724	1 967 088,43	300 805,72	0,00	163 550,04	
5.	Regionalny Ośrodek Kultury w Bielsku-Białej	6 815 982	6 871 435,25	7 190 657	6 731 374,44	-374 675	140 060,81	39 597,04	0,00	397,25	
6.	Regionalny Ośrodek Kultury w Częstochowie	5 345 705	5 345 705,70	5 344 959	5 344 958,84	746	746,86	0,00	0,00	88,00	
7.	Regionalny Instytut Kultury im. Wojciecha Korfańskiego	10 586 319	10 202 054,31	10 586 319	10 114 622,77	0	87 431,54	421 795,35	0,00	4 196,41	
8.	Instytucja Kultury Ars Cameralis Silesiae Superioris - Górnośląski Festiwal Sztuki Kameralnej w Katowicach	6 022 375	6 026 891,67	6 022 375	5 865 494,47	0	161 397,20	788 450,49	0,00	2 368,28	
9.	"Panteon Górnośląski w Katowicach"	4 834 000	4 828 181,45	4 834 000	4 824 543,71	0	3 637,74	405 673,00	16 658,23	250,00	
10.	Zespół Pieśni i Tańca "Śląsk" im. St. Hadyny w Koszęcinie	68 331 860	66 246 147,09	68 331 860	66 119 193,71	0	126 953,38	310 455,31	0,00	537 595,39	
11.	Instytucja Filmowa "Silesia-Film" w Katowicach	32 853 452	33 203 432,00	23 521 053	22 880 658,00	9 332 399	10 322 773,00	793 759,00	0,00	374 911,00	
12.	Śląskie Centrum Woiności i Solidarności im. Dzielwiciu Górników z „Wujka"	4 883 212	4 952 028,33	4 884 619	4 814 237,16	-1 407	137 791,17	941 649,46	0,00	3 401,11	
13.	Biblioteka Śląska w Katowicach	47 265 426	47 550 407,49	50 283 375	49 540 889,43	-3 017 949	-1 990 481,94	5 747 715,48	0,00	1 023 256,64	
14.	Muzeum Śląskie w Katowicach	77 347 934	71 244 624,00	77 347 934	72 205 764,00	0	-1 487 023,00	632 456,00	0,00	3 646 634,00	
15.	Muzeum Górnośląskie w Bytomiu	11 819 222	11 815 119,98	11 616 000	11 386 625,34	197 776	423 048,64	105 330,64	0,00	305 196,52	
16.	Muzeum "Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie"	9 041 766	9 238 092,32	9 891 438	9 220 359,90	-849 972	17 314,42	719 315,77	0,00	226 221,15	
17.	Muzeum Zamkowe w Pszczynie	18 238 250	18 238 250,00	17 383 842	17 383 842,00	849 880	849 880,00	1 293 010,00	0,00	942 472,00	
18.	Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej	9 929 085	10 227 337,45	11 442 852	10 799 153,11	-1 513 767	-571 815,66	347 013,00	0,00	29 414,00	
	Suma:	446 138 960	439 563 914,56	443 650 953	431 386 371,67			23 321 085,83	16 658,23	8 916 187,35	

(Dyrektor Departamentu nadzorującego)

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	26 172 389,00 zł	29 408 044,00 zł	29 928 848,34 zł	101,77%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	4 787 500,00 zł	4 787 500,00 zł	5 351 933,25 zł	111,79%
1.1	w tym: z działalności statutowej	3 555 500,00 zł	3 555 500,00 zł	3 970 560,24 zł	111,67%
1.1.1	w tym: za bilety	2 950 000,00 zł	2 700 000,00 zł	2 758 865,14 zł	102,18%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	19 607 889,00 zł	22 909 889,00 zł	22 709 318,04 zł	99,12%
2.1.	w tym: na remonty		1 310 000,00 zł	1 109 429,04 zł	84,69%
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: MKIDN 396.653,71 zł	476 000,00 zł	396 655,00 zł	396 653,71 zł	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	12 000,00 zł	20 000,00 zł	23 873,31 zł	119,37%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	11 800,00 zł	19 800,00 zł	23 545,31 zł	118,92%
5.3	- inne	200,00 zł	200,00 zł	328,00 zł	164,00%
6.	Pozostałe przychody	1 289 000,00 zł	1 294 000,00 zł	1 447 070,03 zł	111,83%
II	KOSZTY	29 663 000,00 zł	31 726 847,00 zł	31 500 236,98 zł	99,29%
7.	Koszty według rodzaju	29 106 000,00 zł	31 306 847,00 zł	31 090 188,64 zł	99,31%
7.1	- amortyzacja	635 000,00 zł	640 000,00 zł	637 762,66 zł	99,65%
7.2	- materiały i energia	2 168 500,00 zł	1 827 990,00 zł	1 787 143,06 zł	97,77%
7.2.1	- materiały	1 481 500,00 zł	1 162 990,00 zł	1 137 200,42 zł	97,78%
7.2.2	- energia	687 000,00 zł	665 000,00 zł	649 942,64 zł	97,74%
7.3	- usługi obce	5 621 000,00 zł	6 074 665,00 zł	6 013 747,18 zł	99,00%
7.3.1	- remonty	1 375 000,00 zł	1 150 000,00 zł	1 145 242,54 zł	99,59%
7.3.2	- pozostałe	4 246 000,00 zł	4 924 665,00 zł	4 868 504,64 zł	98,86%
7.4	- podatki i opłaty	353 500,00 zł	375 000,00 zł	364 686,10 zł	97,25%
7.5	- wynagrodzenia	16 180 000,00 zł	17 988 892,00 zł	17 924 186,31 zł	99,64%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	14 300 000,00 zł	15 797 492,00 zł	15 760 032,76 zł	99,76%
7.5.2	- bezosobowe	1 880 000,00 zł	2 191 400,00 zł	2 164 153,55 zł	98,76%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 215 000,00 zł	3 544 200,00 zł	3 519 575,29 zł	99,31%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 450 000,00 zł	2 736 110,00 zł	2 717 786,34 zł	99,33%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	265 000,00 zł	310 090,00 zł	305 506,62 zł	98,52%
7.6.3	- inne	500 000,00 zł	498 000,00 zł	496 282,33 zł	99,66%
7.7	- pozostałe	933 000,00 zł	856 100,00 zł	843 088,04 zł	98,48%
8.	Koszty finansowe	17 000,00 zł	18 000,00 zł	17 219,24 zł	95,66%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	17 000,00 zł	18 000,00 zł	17 219,24 zł	95,66%
9.	Pozostałe koszty	540 000,00 zł	402 000,00 zł	392 829,10 zł	97,72%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IIIA	Zmiana stanu produktów wynikająca z produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych kosztów biernych i czynnych (1)			295 067,00 zł	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	- 3 490 611,00 zł	- 2 318 803,00 zł	- 1 866 455,64 zł	80,49%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	500,00 zł	500,00 zł	274,00 zł	54,80%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	500,00 zł	500,00 zł	274,00 zł	54,80%

V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	- 3 491 111,00 zł	- 2 319 303,00 zł	- 1 866 729,64 zł	80,49%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)					
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM					
		2 934 730,00 zł	641 376,00 zł	408 598,03 zł	63,71%
	- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	350 000,00 zł			

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	17 591 414,75 zł	15 892 900,12 zł
1	Zapasy	73 200,80 zł	160 108,06 zł
2	Należności i roszczenia	926 392,74 zł	859 627,43 zł
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	2 776 841,19 zł	1 254 459,59 zł
4	Aktywa trwałe	13 814 980,02 zł	13 618 705,04 zł
	ZOBOWIĄZANIA	1 064 498,37 zł	1 218 857,87 zł
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	1 064 498,37 zł	1 218 857,87 zł
4.1	w tym wymagalne		
VIII	SREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	157,45 zł	159,20 zł

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

(1) w tabeli wprowadzono dodatkowy wiersz na wartość zmiany stanu produktów wynikającą z produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych kosztów

Katowice, 10.02.2026

miejsowość i data

Główny Księgowy

Małgorzata Juszczyk-Prączyk

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Robert Galarski
Dyrektor Instytucji

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	2 758 865,14 zł
usługi	2 504 199,63 zł
programy, ulotki	1 451,20 zł
inne : refaktury za media, tantiemy	87 417,28 zł
Suma:	5 351 933,25 zł

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
darowizny	44 650,00 zł
przychody rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji	370 061,11 zł
przychody z tyt., wynajmu budynku zaliczanego do inwestycji	727 648,30 zł
Pozostałe przychody	304 710,62 zł
Suma:	1 447 070,03 zł

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	31 500 236,98 zł	21 599 889,00 zł
7.	Koszty według rodzaju	31 090 188,64 zł	21 599 889,00 zł
7.1	- amortyzacja	637 762,66 zł	
7.2	- materiały i energia	1 787 143,06 zł	1 117 875,35 zł
7.2.1	- materiały	1 137 200,42 zł	566 278,41 zł
7.2.2	- energia	649 942,64 zł	551 596,94 zł
7.3	- usługi obce	6 013 747,18 zł	2 042 463,59 zł
7.3.1	- remonty	1 145 242,54 zł	
	- w tym: remont elewacji frontowej	1 058 312,54 zł	
	remont dźwigu osobowego	18 500,00 zł	
	malowanie pomieszczeń i montaż paneli	13 800,00 zł	
	przebudowa rusztowań (prace zabezpieczające)	6 000,00 zł	
	renowacja podłogi Dużej Sceny	43 940,00 zł	
	naprawa dachu	4 690,00 zł	
7.3.2	- pozostałe	4 868 504,64 zł	2 042 463,59 zł
7.4	- podatki i opłaty	364 686,10 zł	34 397,85 zł
7.5	- wynagrodzenia	17 924 186,31 zł	14 733 942,32 zł
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	15 760 032,76 zł	14 659 771,66 zł
7.5.2	- bezosobowe	2 164 153,55 zł	74 170,66 zł
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 519 575,29 zł	3 246 712,28 zł
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 717 786,34 zł	2 503 784,49 zł
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	305 506,62 zł	281 083,98 zł
7.6.3	- inne	496 282,33 zł	461 843,81 zł
7.7	- pozostałe	843 088,04 zł	424 497,61 zł
8.	Koszty finansowe	17 219,24 zł	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	17 219,24 zł	
9.	Pozostałe koszty w tym:	392 829,10 zł	
	koszty związane z eksploatacją budynku zaliczanego do inwestycji	384 199,73 zł	
	pozostałe	8 629,37 zł	

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
	współpraca krajowa	361 917,07 zł	6 803,13 zł

	produkcja premier	1 283 818,32 zł	494 498,84 zł
	bieżąca działalność repertuarowa	2 532 002,30 zł	1 542 722,13 zł
	Złote Maski	67 787,45 zł	67 787,45 zł
	Przystanek Śląsk	303 760,25 zł	242 468,43 zł
	Suma:		2 354 279,98 zł

5. Źródła pokrycia straty

Strata posiada pokrycie w funduszu rezerwowym do wysokości 232.366,04 zł. Pozostała kwota straty pozostanie nierozliczona z uwagi na brak pokrycia w funduszu.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

PRZYCHODY ogółem za 2025 r. ukształtowały się na poziomie 29.928.848,34 zł, co stanowi 114,35 % w stosunku do pierwotnie planowanych przychodów ogółem w wysokości 26.172.389,00 zł. Na wysokość wykonania planu przychodów istotnie wpłynęło kilka czynników: in plus zwiększenie dotacji w ciągu roku o 3.302.000,00 zł (w tym dotacja podmiotowa wzrost o 1.992.000,00 zł, przyznana dotacja remontowa w wys. 1.310.000,00 zł - z czego dotację remontową wykorzystano w wys. 1.109.429,04 zł), in minus: pozyskano wszystkie dotacje ze złożonych do MKIDN wniosków, ale w mniejszej wysokości (mniej o 79.346,29 zł).

Przychody ze sprzedaży usług własnych (obejmujące m.in. wpływy ze sprzedaży biletów i abonamentów na spektakle, spektakli wyjazdowych, edukacji teatralnej, współorganizacji imprez kulturalnych, prowadzonej Szkoły Aktorskiej, a także wpływy z pozostałej działalności) są wyższe w stosunku do planu o 564.433,25 zł. Na wysoki poziom wykonania przychodów ze sprzedaży usług własnych wpłynęły głównie przychody z tyt. pozycji przychody ze sprzedaży ryczałtowej spektakli (spektakle wyjazdowe), przychody z tyt. współprodukcji. Osiągnięto również znaczne przychody ze sprzedaży usług reklamowych.

Przychody ze sprzedaży biletów stanowią 93,52% wysokości tej pozycji w planie. Wykonanie jest uzależnione od ilości spektakli i rodzaju repertuaru.

W wyniku dokonanych w ciągu 2025 roku zmian – zabezpieczona dla Teatru w budżecie Województwa Śląskiego dotacja podmiotowa na działalność oraz remontowa wyniosły łącznie 22.909.889,00 zł w stosunku do pierwotnie planowanej 19.607.889- zł. łącznie przyznano więcej o 3.302.000,00 zł z czego wykorzystano: 22.709.318,04 zł

W stosunku do planu środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących są niższe o 79.346,29 zł. Różnica wynika z faktu, iż w planie były ujęte środki wnioskowane do Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, które zostały ostatecznie przyznane w niższej wysokości tzn. w kwocie 396.653,71zł.

Przychody finansowe są wyższe w stosunku do planu z uwagi na wyższe odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku oszczędnościowym.

Poziom wykonania pozostałych przychodów - wzrost o 12,26% w stosunku do planu wynika z osiągnięcia większych niż zaplanowano przychodów z inwestycji w nieruchomości (wynajmu budynku Teatralna 4), oraz rocznej korekty podatku VAT.

Przychody z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w łącznej wysokości 396.653,71 zł pochodziły z:

- budżetu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości: 210.000,00 zł na dofinansowanie zadania pn. „8. Międzynarodowy Festiwal Open the Door”, w wysokości 62.846,37 zł na dofinansowanie zadania pt. "WyspianKiss", w wysokości 44.000,00 zł na dofinansowanie zadania "Teatr mój widzę otwarty", oraz 79.807,34 zł na dofinansowanie zadania "Przystanek Śląsk"

KOSZTY ogółem za 2025 r. ukształtowały się na poziomie 31.500.236,98 zł, co stanowi 106,19 % w stosunku do pierwotnie planowanych kosztów ogółem w wysokości 29.663.000,00- zł.

Koszty amortyzacji są wyższe o 2.762,66 zł od założonych w planie. Różnica wynika z amortyzacji od zrealizowanych zakupów inwestycyjnych w ciągu 2025 roku - wyższych niż zakładano.

Koszty zakupu materiałów i energii są niższe w stosunku do planu o 17,59%. Spadek kosztów w tej pozycji planu dotyczy zakupu materiałów do sztuk i środków inscenizacji - plan oparty był na wykonaniu za 2024 r. Natomiast koszty zużycia energii ukształtowały się na poziomie 94,61%

Wyższe w stosunku do planu wykonanie kosztów pozostałych usług obcych o 6,99% zł jest związane głównie z faktem, iż na etapie planów nie ujęto kosztów produkcji filmu "Godej do mie" (wniosek do PISF został złożony w II 2025)

Wykonanie kosztów w pozycji „podatki i opłaty” ukształtowało się powyżej planu o kwotę 11.186,10 zł z uwagi na wyższy niż planowano podatek VAT nieodliczony strukturą.

Koszty wynagrodzeń są wyższe w stosunku do planu o 1.744.186,31 zł. Wyższe wykonanie dotyczy wynagrodzeń z tytułu umów o pracę w wyniku dokonanych w ciągu roku podwyżek wynagrodzeń. Wzrost łącznej kwoty wynagrodzeń spowodowany jest również podnoszeniem stawek godzinowych w przypadku umów zleceń, gdzie stawka godzinowa obligatoryjnie jest podnoszona w przypadku wzrostu minimalnego wynagrodzenia.

Odpowiednio do wzrostu wynagrodzeń wyższe wykonanie w stosunku do planu wykazują składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy.

Pozostałe koszty rodzajowe osiągnęły 90,36 % poziomu z planu.

Koszty finansowe ukształtowały się na poziomie 101,29% w stosunku do planu -wzrost wynika głównie z wyższych niż planowano ujemnych różnic kursowych związanych z kształtowaniem się kursu złotego w stosunku do walut obcych, w których były regulowane zobowiązania Teatru - szczególnie w zakresie płatności w ramach "8.Międzynarodowego Festiwalu Open the door " oraz większej ilości operacji w walutach obcych niż zakładano na etapie sporządzania planu.

7

Wykonanie pozostałych kosztów operacyjnych ukształtowało się poniżej poziomu przyjętego w planie z uwagi na roczną korektę podatku VAT "in plus", która na skutek wzrostu wskaźnika odliczenia podatku VAT z planowanego 79 % na zrealizowany 81% wpłynęła dodatnio na pozostałe przychody.

Na ostateczną wysokość wyniku finansowego za rok 2025 wpływa zmiana stanu produktów wynikająca z produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych kosztów (w tym zmiany rezerw na świadczenia pracownicze) in minus o 295.067,00 zł. Ze względu na wpływ tej pozycji na wynik finansowy – w przesłanej tabeli wprowadzono dodatkowy wiersz celem ujęcia wpływu zmiany stanu produktów na wynik.

NALEŻNOŚCI na dzień 31.12.2025 r. ukształtowały się na poziomie 859.627,43 zł.

Na pozycję „należności” składają się głównie kwoty:

- wynikające z rozrachunków z odbiorcami i dostawcami w wysokości 106.548,47 zł (na kwotę 1656,40 zł utworzono odpis aktualizacyjny),

-wynikające z rozrachunków z pracownikami - przede wszystkim należności z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w wysokości 128.292,00 zł,

-wynikające z rozrachunków z Urzędem Skarbowym - podatek VAT do odliczenia w przyszłych okresach sprawozdawczych: 619.158,08 zł,

pozostałe należności, w szczególności: należności z tytułu: z tytułu przedpłat e-toll 842,55 zł, pozostałe rozrachunki (zarachowany częściowy przychód) -6.252,73 zł, zaliczka do komornika 190 zł,

Należność w wysokości 5.085,90 zł została zasądzona prawomocnym wyrokiem Sądu- kwota została zgłoszona do masy upadłościowej. Został utworzony odpis aktualizacyjny. Należność w wysokości 7.581,31 zł została zasądzona prawomocnym wyrokiem sądu i przekazana do komornika - został utworzony odpis aktualizacyjny.

ZOBOWIĄZANIA na dzień 31.12.2025 r. ukształtowały się na poziomie 1.218.857,87 zł.

Na pozycję „zobowiązania” składają się głównie kwoty wynikające z rozrachunków z dostawcami zewnętrznymi w wysokości 474.958,91 zł, dostaw niefakturowanych na kwotę 31.641,45 zł, z pracownikami z tytułu wynagrodzeń w wysokości 353.153,85 zł, z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w wysokości 113.915,63 zł, z rozliczeń z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych w wysokości 49.266,00 zł, z tytułu podatku VAT w wys. 4.347,20 zł.

Na pozostałe zobowiązania składają się:

. zobowiązania wobec pracowników z tytułu ryczałtów samochodowych, niewypłaconych delegacji itp. w wys. 11.383,31 zł,

. zobowiązania z tytułu wpłat na PPK, z tytułu przyjętych kaucji, z tytułu przyjętych biletów do dystrybucji itp. w wys. 6.127,67 zł

W pozycji zobowiązania wykazano również stan funduszy specjalnych – ZFŚS, które w bilansie wykazuje się w pozycji Pasywów B.III.4 (Zobowiązania krótkoterminowe) w wysokości 173.435,85 zł.

Pozycja „należności” i „zobowiązań” nie przekroczyła wysokości analogicznej pozycji z planu finansowego.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	396 653,71 zł
pozostałe (wymienić)	
Suma:	396 653,71 zł

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Niskie wykonanie w zakresie przychodów z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych wynika z różnicy pomiędzy środkami wnioskowanymi do Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację zadań bieżących, a faktycznie przyznanymi.

Niskie wykonanie w zakresie przychodów z tytułu sprzedaży biletów wynika z zaplanowania tej pozycji w planie na 2025 rok na poziomie wykonania z roku 2024. Prognoza poziomu przychodów z tego tytułu jest obciążona znacznym ryzykiem wynikającym z braku ustalonego repertuaru na cały rok w momencie sporządzania planu. Osiągnięty poziom przychodów uzależniony jest od ilości i rodzaju granych spektakli.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Brak zobowiązań wymagalnych.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2025 sporządzono według danych zawartych w księgach rachunkowych na dzień 09.02.2026 r.

Dane zawarte w sprawozdaniu mogą ulec zmianie ze względu na spływające do Teatru dokumenty finansowe dotyczące 2025 r oraz trwające uzgodnienia i badanie sprawozdania finansowego za rok 2025 przez biegłego rewidenta.

sporządził: Małgorzata Juszczyk-Frączek

Główny Księgowy

Małgorzata Juszczyk-Frączek

Główny Księgowy

DYREKTOR

Robert Polonski

Dyrektor

TEATR ROZRYWKI W CHORZOWIE

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok Plan	Plan po zmianach na 31.12.2025r.	2025 rok wykonanie	% (rub.5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	26 565 000	28 266 823	28 493 745	101%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	8 229 000	8 229 000	8 457 455	103%
1.1	w tym: z działalności statutowej	6 919 000	6 919 000	7 292 990	105%
1.1.1	w tym: za bilety	6 500 000	6 500 000	6 953 559	107%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	17 040 000	18 608 823	18 608 823	100%
2.1.	w tym: na remonty/celowa	0	0	0	0%
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: dotacja NIMIT- KPO	0	133 000	79 094	59%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	39 000	39 000	32 903	84%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	31 000	31 000	27 099	87%
5.3	- inne	8 000	8 000	5 804	73%
6.	Pozostałe przychody	1 257 000	1 257 000	1 315 470	105%
II	KOSZTY	29 933 000	29 619 823	29 104 327	98%
7.	Koszty według rodzaju	29 782 000	29 500 823	29 017 742	98%
7.1	- amortyzacja	1 840 000	1 760 000	1 748 511	99%
7.2	materiały i energia	1 535 000	1 580 000	1 498 002	95%
7.2.1	materiały	567 000	610 000	571 888	94%
7.2.2	energia	968 000	970 000	926 114	95%
7.3	Usługi obce	1 840 000	1 700 823	1 597 545	94%
7.3.1	- remonty	80 000	16 000	15 420	96%
7.3.2	- pozostałe	1 760 000	1 684 823	1 582 125	94%
7.4	- podatki i opłaty	1 420 000	1 350 000	1 292 884	96%
7.5	- wynagrodzenia	18 960 000	19 000 000	18 848 781	99%
7.5.1	z tytułu umów o pracę	16 480 000	16 900 000	16 800 657	99%
7.5.2	bezosobowe	2 480 000	2 100 000	2 048 124	98%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 025 000	3 980 000	3 908 274	98%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 990 000	2 960 000	2 911 392	98%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	350 000	340 000	329 928	97%
7.6.3	- inne	685 000	680 000	666 954	98%
7.7	- pozostałe	162 000	130 000	123 745	95%
8.	Koszty finansowe	6 000	7 000	3 788	54%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	6 000	7 000	3 788	54%
9.	Pozostałe koszty	145 000	112 000	82 797	74%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)	-3 368 000	-1 353 000	-610 582	45%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000	12 000	0	
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-3 370 000	-1 365 000	-610 582	45%

16

WARTOSC ZAKUPIONYCH MUZEALIOW (wypełniają tylko muzea)				
--	--	--	--	--

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	980 000	1 130 000	745 778	66%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	0	150 000	123 701	82%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA		
1	Zapasy	100 971	97 816
2	Należności i roszczenia	505 246	208 006
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	74 977	71 899
3	Środki pieniężne	5 961 682	5 753 108
4	Aktywa trwałe	23 655 527	22 652 794
	ZOBOWIĄZANIA		
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	5 375 400	5 434 187
4.1	w tym wymagalne	0	
	międzyokresowe/rezerwy	21 119 323	20 167 024
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	175	166

Wykonanie za 2025 rok sporządzono wg danych na 13.02.2026r. Dane bilansowe mogą różnić się od wykazanych.

Chorzów 13.02.2026r.

.....
miejsowość i data

Dorota Borowy

.....
(Główny Księgowy)

Aleksandra Gajewska

.....
(Dyrektor instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów poz. 1 sprawozdania

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota
Przychody z biletów	6 953 559
Przychody ze sprzedaży usług własnych	295 816
Przychody z wynajmu	1 164 465
Wartość sprzedaży towarów i materiałów	43 615
Suma	8 457 455

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania)

Pozostałe przychody w tym:	Kwota
Pozostałe przychody operacyjne	1 236 998
Przychody z refaktur	78 472
Suma	1 315 470

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania)

		2025 rok wykonanie	W tym sfinansowane dotacją z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	29 104 327	17 181 823
7.	Koszty według rodzaju	29 017 742	17 181 823
7.1	amortyzacja	1 748 511	0
7.2	materiały i energia	1 498 002	630 820
7.2.1	materiały	571 888	200
7.2.2	energia	926 114	630 620
7.3	usługi obce	1 597 545	223 121
7.3.1	remonty	15 420	0
7.3.2	pozostałe	1 582 125	223 121
7.4	podatki i opłaty	1 292 884	392 179
7.5	wynagrodzenia	18 848 781	13 921 933
7.5.1	z tytułu umów o pracę	16 800 657	13 900 250
7.5.2	bezosobowe ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 048 124	21 683
7.6	składki na ubezpieczenia społ.	3 908 274	2 013 770
7.6.1	składki Fundusz Pracy	2 911 392	1 511 885
7.6.2	inne	329 928	501 885
7.6.3	inne	666 954	501 885
7.7	pozostałe	123 745	0
8.	Koszty finansowe	3 788	0
8.1	obsługa długu	0	0
8.2	inne	3 788	0
9	Pozostałe koszty w tym:	82 797	
10	* Zobowiązania roku 2024		1 427 000
	Razem		18 608 823

w celu pokazania pełnego rozliczenia dotacji w poz 10 wykazano kwotę dotacji, którą pokryte zostały zobowiązania 2024 r.*

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

I.p	nazwa działania	2025 wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	"kulturatrium"	68 841	68 841

5 Źródła pokrycia straty

Teatr Rozrywki w Chorzowie zamierza pokryć stratę z funduszu rezerwowego.



6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie

		% różnice do planu	Analiza różnic
II	KOSZTY	97%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.	Koszty według rodzaju	97%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.1	amortyzacja	95%	Zmniejszenie kosztów w związku z nie uzyskaniem wszystkich wnioskowanych i zaplanowanych środków na inwestycje
7.2	materiały i energia	98%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.3	usługi obce	87%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.4	podatki i opłaty	91%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.5	wynagrodzenia	99%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.7	pozostałe	76%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
8.	Koszty finansowe	63%	Ograniczona ilość operacji związanych z powstawaniem niniejszych kosztów
9	Pozostałe koszty	57%	Ograniczona ilość operacji związanych z powstawaniem niniejszych kosztów

		% różnice do planu	Analiza różnic
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	107%	Sumarycznie zwiększenie przychodów z tytułu przyznania dodatkowych środków w postaci dotacji pmiotowej w wysokości 1 568 823 zł oraz wyższymi przychodami ze sprzedaży biletów wstępu i reklamy.
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	103%	Zwiększenie przychodów związane z wyższymi przychodami ze sprzedaży biletów wstępu i reklamy.
1.1	w tym: z działalności statutowej	105%	Zwiększenie przychodów związane z wyższymi przychodami ze sprzedaży biletów wstępu, reklamy,
1.1.1	w tym: za bilety	107%	Zwiększenie przychodów związane z wyższymi przychodami ze sprzedaży biletów wstępu.
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	109%	Zwiększenie z tytułu przyznania dodatkowych środków w postaci dotacji podmiotowej w wysokości 1 568 823zł
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących: MKiDN		Uzyskano dotacje z MKiDN w wysokości 133 000 na zadanie Teatr dla wszystkich – dostępność bez granic.
4.	Przychody z prywatyzacji		nie uzyskano
5.	Przychody finansowe	84%	Zmniejszenie przychodów związane z niższymi niż założono przychodami z tytułu odsetek i innych kosztów
6.	Pozostałe przychody	105%	Zwiększenie przychodów związane z przychodami z tytułu niewykorzystanych wykupionych przez odbiorców biletów otwartych.

13

Stan zobowiązań zwiększył się w stosunku do roku ubiegłego. Zwiększenie dotyczy głównie zaliczek otrzymanych na poczet usług i dostaw (bilety) oraz zobowiązań z tytułu wynagrodzeń (płatne do 10 stycznia 2026 za grudzień 2025),

Stan należności zmniejszył się w stosunku do roku ubiegłego.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeżeli dotyczy)

Teatr nie jest współfinansowany

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota
RPO WSL(EFS)	
MKIDN	79 094

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu

		% różnice do planu po zmianach	Analiza różnic
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	101%	Sumarycznie zwiększenie przychodów z tytułu przyznania dodatkowych środków w postaci dotacji pmiotowej w wysokości 1 568 823 zł oraz wyższymi przychodami ze sprzedaży biletów wstępu i reklamy.
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	103%	Zwiększenie przychodów związane z wyższymi przychodami ze sprzedaży biletów wstępu i reklamy.
1.1	w tym: z działalności statutowej	105%	Zwiększenie przychodów związane z wyższymi przychodami ze sprzedaży biletów wstępu, reklamy,
1.1.1	w tym: za bilety	107%	Zwiększenie przychodów związane z wyższymi przychodami ze sprzedaży biletów wstępu.
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	100%	Na zaplanowanym poziomie w wyniku przyznania dodatkowych środków w postaci dotacji podmiotowej w wysokości 1 568 823zł
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących: IMIT	59%	Uzyskano dotacje z MKIDN w wysokości 133 000 na zadanie Teatr dla wszystkich – dostępność bez granic. Wykorzystano w kwocie 79 094 w związku z przeprowadzoną procedurą w zakresie ustawy PZP
4.	Przychody z prywatyzacji	0%	nie uzyskano
5.	Przychody finansowe	87%	Zmniejszenie przychodów związane z niższymi niż założono przychodami z tytułu odsetek i innych kosztów
6.	Pozostałe przychody	105%	Zwiększenie przychodów związane z przychodami z tytułu niewykorzystanych wykupionych przez odbiorców biletów otwartych.

		% różnice do planu po zmianach	Analiza różnic
II	KOSZTY	98%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.	Koszty według rodzaju	98%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.1	amortyzacja	100%	Na zaplanowanym poziomie
7.2	materiały i energia	95%	Przesunięcie i zwiększenie w planie kosztów w stosunku do planu pierwotnego w związku z pozyskaniem środków Z MKiDN na zadanie Teatr dla wszystkich – dostępność bez granic.
7.3	usługi obce	94%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.4	podatki i opłaty	96%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.5	wynagrodzenia	99%	Przesunięcie w planie kosztów w stosunku do planu pierwotnego w wyniku zwiększenia kosztów wynagrodzeń z tytułu umów o pracę w stosunku do wynagrodzeń bezosobowych, dotyczy wzrostu płacy minimalnej w 2025 roku. Przekazanie dodatkowych środków w postaci dotacji podmiotowej.
7.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym
7.7	pozostałe	95%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym
8.	Koszty finansowe	54%	Ograniczona ilość operacji związanych z powstawaniem niniejszych kosztów
9	Pozostałe koszty	74%	Ograniczona ilość operacji związanych z powstawaniem niniejszych kosztów

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych
Teatr nie posiada zobowiązań wymagalnych

OPERA ŚLĄSKA

41-902 Bytom, ul. Moniuszki 21-23

NIP: 626-034-10-20, tel. 32 3966856
(instytucja)**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU**

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	33 153 540	36 993 581	36 994 790,12	100,00%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 609 980	4 811 000	4 811 756,74	100,02%
1.1	w tym: z działalności statutowej	3 599 980	4 796 000	4 796 470,62	100,01%
1.1.1	w tym: za bilety	3 319 980	4 225 000	4 225 991,01	100,02%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	26 540 000	29 734 184	29 734 183,88	100,00%
2.1.	w tym: na remonty	0	99 805	99 804,88	100,00%
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:	1 158 560	422 847	422 847,32	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	5 000	8 550	8 551,79	100,02%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	5 000	8 550	8 551,79	100,02%
5.3	- inne				
6.	Pozostałe przychody	1 840 000	2 017 000	2 017 450,39	100,02%
II	KOSZTY	42 970 000	37 396 000	37 361 466,18	99,91%
7.	Koszty według rodzaju	42 862 500	37 328 000	37 293 862,00	99,91%
7.1	- amortyzacja	1 750 000	1 752 000	1 751 267,94	99,96%
7.2	- materiały i energia	2 302 500	1 650 000	1 643 553,55	99,61%
7.2.1	- materiały	902 500	450 000	447 486,59	99,44%
7.2.2	- energia	1 400 000	1 200 000	1 196 066,96	99,67%
7.3	- usługi obce	2 250 000	1 650 000	1 647 429,41	99,84%
7.3.1	- remonty	75 000	100 000	99 804,88	99,80%
7.3.2	- pozostałe	2 175 000	1 550 000	1 547 624,53	99,85%
7.4	- podatki i opłaty	325 000	303 500	302 116,25	99,54%
7.5	- wynagrodzenia	27 200 000	24 930 000	24 916 981,03	99,95%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	24 000 000	23 250 000	23 238 344,51	99,95%
7.5.2	- bezosobowe	3 200 000	1 680 000	1 678 636,52	99,92%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 685 000	5 347 500	5 337 785,05	99,82%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	4 350 000	3 845 000	3 837 159,73	99,80%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	460 000	442 500	442 306,58	99,96%
7.6.3	- inne	875 000	1 060 000	1 058 318,74	99,84%
7.7	- pozostałe	3 350 000	1 695 000	1 694 728,77	99,98%
8.	Koszty finansowe	25 000	15 500	15 188,48	97,99%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	25 000	15 500	15 188,48	97,99%
9.	Pozostałe koszty	82 500	52 500	52 415,70	99,84%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				

IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	-9 816 460	-402 419	-366 676,06	91,12%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		1 037	1 037,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych		1 037	1 037,00	
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-9 816 460	-403 456	-367 713,06	91,14%

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
--	--	--	--	--

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	892 596	479 542	479 542	100,00%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	192 596	0	0	

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	75 126 552	73 141 383
1	Zapasy	179 267	177 840
2	Należności i roszczenia	799 498	588 602
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	123 684	115 948
3	Środki pieniężne	4 095 830	3 648 269
4	Aktywa trwałe	69 889 053	68 619 617
	ZOBOWIĄZANIA	3 986 720	3 821 015
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	3 986 720	3 821 015
4.1	w tym wymagalne		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	267	288

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-“.

Bytom dnia 10-02-2026 r.
miejscowość i data

OPERA ŚLĄSKA
Główny Księgowy

Beata Paruzel
(Główny Księgowy)

OPERA ŚLĄSKA
DYREKTOR

Lukasz Goik
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:		Kwota:
bilety		4 225 991,01
usługi		411 757,09
wydawnictwa		30 160,91
inne (wymienić)		
reklama		128 561,61
sprzedaż towarów		15 286,12
Suma:		4 811 756,74

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:	
roczna korekta vat	229 047,64	
przychody z tyt. dotacji na srod.trwałe	1 626 792,58	
Pozostałe przychody	161 610,17	
Suma:		2 017 450,39

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	37 361 466,18	29 634 379,00
7.	Koszty według rodzaju	37 293 862,00	29 634 379,00
7.1	- amortyzacja	1 751 267,94	0,00
7.2	- materiały i energia	1 643 553,55	810 936,27
7.2.1	- materiały	447 486,59	117 495,76
7.2.2	- energia	1 196 066,96	693 440,51
7.3	- usługi obce	1 647 429,41	558 684,42
7.3.1	- remonty	99 804,88	
	- w tym:		
7.3.2	- pozostałe	1 547 624,53	558 684,42
7.4	- podatki i opłaty	302 116,25	247 597,00
7.5	- wynagrodzenia	24 916 981,03	22 842 472,80
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	23 238 344,51	21 544 107,62
7.5.2	- bezosobowe	1 678 636,52	1 298 365,18
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 337 785,05	4 771 011,23
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	3 837 159,73	3 505 160,65
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	442 306,58	395 188,68
7.6.3	- inne	1 058 318,74	870 661,90
7.7	- pozostałe	1 694 728,77	403 677,28
8.	Koszty finansowe	15 188,48	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	15 188,48	
9.	Pozostałe koszty w tym:	52 415,70	

FILHARMONIA ŚLĄSKA

im. Henryka Mikołaja Góreckiego

40-084 Katowice, ul. Sokolska 2

tel. 32 2586 261, 32 3511 719

NIP 634-013-76-69; REGON 00027933800000

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

L.dz. 236 F/2026

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 wykonanie	% (rub.5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	35 424 164,00	38 155 924,00	38 156 824,06	100,00%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	6 000 000,00	6 249 000,00	6 249 584,42	100,01%
1.1	w tym: z działalności statutowej	5 970 000,00	6 226 000,00	6 226 457,11	100,01%
1.1.1	w tym: za bilety	2 700 000,00	2 920 000,00	2 922 664,75	100,09%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	25 413 799,00	27 825 299,00	27 825 299,00	100,00%
2.1.	w tym: na remonty				0,00%
2.1.1	w tym:dotacja celowa				
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących MKiDN, NIMI, NCK 1 346 625,00	1 528 365,00	1 346 625,00	1 346 625,00	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	2 000,00	41 000,00	41 206,83	100,50%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				0,00%
5.2	- odsetki	0,00	0,00	193,58	0,00%
5.3	- inne	2 000,00	41 000,00	41 013,25	100,03%
6.	Pozostałe przychody	2 480 000,00	2 694 000,00	2 694 108,81	100,00%
II	KOSZTY	37 672 164,00	36 227 000,00	36 188 624,63	99,89%
7.	Koszty według rodzaju	37 450 000,00	36 150 000,00	36 112 007,01	99,89%
7.1	- amortyzacja	1 600 000,00	1 565 000,00	1 564 278,87	99,95%
7.2	- materiały i energia	1 120 000,00	820 000,00	814 740,69	99,36%
7.2.1	materiały	700 000,00	475 000,00	473 272,26	99,64%
7.2.2	energia	420 000,00	345 000,00	341 468,43	98,98%
7.3	- usługi obce	3 500 000,00	2 605 000,00	2 599 927,78	99,81%
7.3.1	- remonty	0,00	0,00	0,00	0,00%
7.3.2	- pozostałe	3 500 000,00	2 605 000,00	2 599 927,78	99,81%
7.4	- podatki i opłaty	600 000,00	575 000,00	571 702,59	99,43%
7.5	- wynagrodzenia	24 250 000,00	24 280 000,00	24 269 950,25	99,96%
7.5.1	- osobowe	20 600 000,00	20 530 000,00	20 525 434,77	99,98%
7.5.2	- pozostałe	3 650 000,00	3 750 000,00	3 744 515,48	99,85%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 680 000,00	4 835 000,00	4 827 978,64	99,85%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	3 400 000,00	3 600 000,00	3 598 555,15	99,96%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	480 000,00	425 000,00	420 089,50	98,84%
7.6.3	- inne	800 000,00	810 000,00	809 333,99	99,92%
7.7	- pozostałe	1 700 000,00	1 470 000,00	1 463 428,19	99,55%
8.	Koszty finansowe	50 000,00	51 500,00	51 399,17	99,80%
8.1	obsługa długu (odsetki)	0,00	0,00	0,00	0,00%
8.2	- inne	50 000,00	51 500,00	51 399,17	99,80%
9.	Pozostałe koszty	172 164,00	25 500,00	25 218,45	98,90%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	-2 248 000,00	1 928 924,00	1 968 199,43	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	2 000,00	1 200,00	1 111,00	0,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	1 200,00	1 111,00	0,00%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-2 250 000,00	1 927 724,00	1 967 088,43	102,04%
VII	Zmiana stanu produktów	-	-1 135 000,00	-1 130 757,81	
VIII	Wynik finansowy netto uwzględniający zmianę stanu prod.		792 724,00	836 330,62	-

2

**CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU**

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	2 922 664,75
usługi	2 012 283,25
wydawnictwa	3 102,95
inne (przychody z wynajmu pomieszczeń, reklamy, wypożyczenia instrumentów, licencje itp.)	1 311 533,47
Suma:	6 249 584,42

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody z tytułu rozliczeń międzyokresowych środków trwałych	1 531 335,67
Pozostałe przychody (różnice groszowe, przeliczenie rachunku walutowego, środki z gwarancji usunięcia wad i usterek, środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych, itp.)	1 162 773,14
Suma:	2 694 108,81

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania).

		2025 rok wykonanie	W tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa
II	KOSZTY	36 188 624,63	27 825 299,00
7.	Koszty według rodzaju	36 112 007,01	27 825 299,00
7.1	- amortyzacja	1 564 278,87	0,00
7.2	- materiały i energia	814 740,69	565 972,33
7.2.1	- materiały	473 272,26	267 177,16
7.2.2	- energia	341 468,43	298 795,17
7.3	- usługi obce	2 599 927,78	910 422,07
7.3.1	- remonty		
7.3.2	- pozostałe	2 599 927,78	910 422,07
7.4	- podatki i opłaty	571 702,59	197 141,90
7.5	- wynagrodzenia	24 269 950,25	21 122 608,33
7.5.1	- osobowe	20 525 434,77	20 162 116,33
7.5.2	- pozostałe	3 744 515,48	960 492,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 827 978,64	4 211 408,53
7.6.1	- składki na ubezpieczenia	3 598 555,15	3 269 494,74
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	420 089,50	380 591,60
7.6.3	- inne	809 333,99	561 322,19
7.7	- pozostałe	1 463 428,19	655 567,03
8.	Koszty finansowe	51 399,17	0,00
8.1	- usługą długu (odsetki)	0,00	0,00
8.2	- inne	51 399,17	0,00
9.	Pozostałe koszty w tym: (wartość sprzedanych towarów, różnice groszowe,)	25 218,45	0,00
10.	Zobowiązania kosztowe z roku 2024 finansowane dotacją podmiotową na rok 2025		162 178,81

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	W tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

1	Działalność koncertowa, z udziałem Orkiestry Symfonicznej, Orkiestry Kameralnej, Chóru (np. honoraria wraz pochodnymi, koncerty p/n, nagłośnienie, mastering, wypożyczenie materiałów nutowych, poligrafia, reklama)	7 751 674,33	2 442 151,52
2	Działalność edukacyjna (koncerty z cyklu Młoda Filharmonia, audycje szkolne, przedszkolne, Akademia Muzycznego Smaku)	617 080,79	459 770,32
Suma:		8 368 755,12	2 901 921,84

5. Źródła pokrycia straty.

W roku 2025 Filharmonia Śląska osiągnęła zysk netto w kwocie 836 330,62 zł, który zostanie przeniesiony na fundusz rezerwy instytucji.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie

6.1. Wykonane przychody ogółem osiągnęły kwotę 38 156 824,06 zł i stanowią 107,71% planu finansowego przychodów. Są wyższe o 2 732 660,06 zł w stosunku do złożonego planu pierwotnego (35 424 164,00 zł) na rok 2025 i zawierają:

- **przychody ze sprzedaży usług własnych** – zwiększenie przychodów o 249 584,42 zł co stanowi 104,16 % pierwotnego planu finansowego instytucji. Przyczyną wzrostu przychodów w stosunku do złożonego pierwotnego planu była możliwość zrealizowania koncertów, które zostały zaplanowane po złożeniu planu w Urzędzie. Także wzrost przychodów ze sprzedaży usług własnych wynikał z większego zainteresowania melomanów posłuchania muzyki na żywo w wykonaniu muzyków Filharmonii Śląskiej w siedzibie instytucji oraz hali widowiskowej Spodek (Koncert Walentyny, Muzyka Filmowa)
- **dotację podmiotową** z budżetu zwiększenie o 2 411 500,00 zł, tj. 109,49 % w stosunku do pierwotnego planu finansowego 2025 roku.

W dotacji podmiotowej na działalność wyszczególniono przeznaczenie dotacji na następujące wydarzenia artystyczne:

- a. współorganizacja Górniczego Koncertu Noworocznego
- b. zabezpieczenie władu własnego do wniosku ministerialnego w ramach programu Muzyka 2025 na zadanie Symfonia tysiąca - 1000 muzyków na scenie

Filharmonia otrzymała dotację celową na zadanie inwestycyjne pn. "Synergia nowych brzmień- zakup instrumentów, akcesoriów i zasobów rzeczowych na potrzeby Filharmonii Śląskiej w wysokości 88 500,00 zł.

- **środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych** na realizację zadań bieżących uległy zmniejszeniu o kwotę 181 740,00 zł.

Łączna kwota 1 346 625,00 zł wynika z dofinansowania projektów w ramach programów operacyjnych:

1. Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (MKiDN):

- a). „XII Międzynarodowe Dni Henryka Mikołaja Góreckiego” na kwotę 189 800,00 zł w ramach Programu Muzyka, (realizowany w okresie trzyletnim 2025-2027)
- b). „Mikołaj Piotr Górecki - koncerty fletowe - wydanie płytowe” na kwotę 60 000,00 zł w ramach programu Muzyczny ślad,
- c). „Szymanowski i Kilar - wydanie płytowe” na kwotę 44 800,00 zł w ramach programu Muzyczny Ślad (realizowany w okresie dwuletnim 2025-2026),
- d). „Marcel Chyrzyński - Ukiyo-e No. 7 - koncert na fortepian i orkiestrę symfoniczną” na kwotę 39 000,00 zł w ramach programu Zamówienia kompozytorskie (realizowany w okresie dwuletnim 2024-2025)
- e). „Miłosz Bembinow - Concerto grosso na dwa flety, klawesyn i orkiestrę smyczkową” na kwotę 9 000,00 zł w ramach Programu Zamówienia kompozytorskie (realizowany w okresie dwuletnim 2025-2026),
- f). „Zbigniew Bargielski koncert podwójny na 2 klarnety i orkiestrę Mikołaja Góreckiego” na kwotę 33 600,00 zł w ramach Programu Zamówienia kompozytorskie (realizowany w okresie dwuletnim 2024-2025)
- g). „Symfonia tysiąca - Filharmonia Śląska i 1000 muzyków z całej Polski” na kwotę 450 000,00 zł w ramach Programu Muzyka
- h). „IV Międzynarodowy Kurs Dyrygencki im. Grzegorza Fitelberga” na kwotę 70 000,00 zł w ramach Programu Edukacja artystyczna,
- i). Tomasz Jakub Opalka - koncert podwójny na fortepian, wiolonczelę i orkiestrę symfoniczną” na kwotę 39 000,00 zł w ramach Programu Zamówienia kompozytorskie (realizowany w okresie dwuletnim 2024-2025),
- j). „Sebastian Perłowski- Concertino na skrzypce i orkiestrę smyczkową” na kwotę 16 665,00 zł w ramach programu Zamówienia Kompozytorskie (realizowany w okresie dwuletnim 2024-2025).

2. Narodowy Instytut Muzyki i Tańca (NIMIT):

- a) „Wspieramy Ukrainę ” na kwotę 21 200,00 zł w ramach programu zapewnienie pomocy obywatelom Ukrainy,
 b) „Game Music Fest Between Realms 2025” na kwotę 192 080,00 zł w ramach KPO
 c) „ Multimedialne koncerty symfoniczne z hologramem ” na kwotę 98 480,00 zł w ramach KPO

3.Narodowe Centrum Kultury (NCK):

- a) „ 80-rocznica Tragedii Górnośląskiej” na kwotę 83 000,00 zł w ramach Programu Kultura - Interwencje
 •przychody finansowe wyższe o 39 206,83 zł w stosunku do pierwotnego planu finansowego instytucji, wynikające z dodatnich różnic kursowych powstałych z wyceny bilansowej waluty obcej na rachunku bankowym,
 •pozostałe przychody wyższe o 214 108,81 zł stanowiące 108,63% pierwotnego planu finansowego 2025 roku, w których mieszczą się przychody operacyjne z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów środków trwałych, różnice groszowe; jak również gwarancja bankowa z tytułu wad i usterek, oraz przychody od innych jednostek spoza sektora finansów publicznych, takich jak:

a.Fundusz Popierania Twórczości-ZAiKS – kwota 15 000,00zł

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji przychodów.

L.p.	Wyszczególnienie	2025 plan	2025 wykonanie	Różnica
				(rubr.4-3)
1	2	3	4	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	35 424 164,00	38 156 824,06	2 732 660,06
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	6 000 000,00	6 249 584,42	249 584,42
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	25 413 799,00	27 825 299,00	2 411 500,00
2.1.	W tym Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego.	0,00	0,00	0,00
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących NCK, MKiDN , NIMIT 1 346 625,00zł	1 528 365,00	1 346 625,00	-181 740,00
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00
5.	Przychody finansowe	2 000,00	41 206,83	39 206,83
5.1.	- dywidendy i udziały w zysku	0,00	0,00	0,00
5.2.	- odsetki	0,00	193,58	193,58
5.3.	- inne	2 000,00	41 013,25	39 013,25
6.	Pozostałe przychody	2 480 000,00	2 694 108,81	214 108,81

6.2. Wykonanie kosztów planu finansowego 2025 roku kształtuje się na poziomie 36 188 624,63 zł .

W stosunku do złożonego pierwotnego planu finansowego w wysokości 37 672 164,00 zł jest niższy o 1 483 539,37 zł i stanowi 96,06% pierwotnego planu:

- amortyzacja** – zmniejszenie o 35 721,13 zł i stanowią 97,77% w stosunku do pierwotnego planu finansowego i wynikają przede wszystkim z powodu otrzymania mniejszego dofinansowania z MKiDN na zakupy środków trwałych w stosunku do złożonego wniosku, a ujętego w złożonym w Urzędzie planie finansowym.
- materiały i energia** – zmniejszenie o 305 259,31 zł i stanowią 72,74% w stosunku do pierwotnego planu finansowego i wynikają ze zmniejszenia zużycia energii oraz z powodu oszczędzania kosztów z tytułu zużycia oleju opałowego, materiałów biurowych , komputerowych, wydawnictw
- usługi obce** – zmniejszenie o 900 072,22 zł i stanowią 74,28 % w stosunku do pierwotnego planu finansowego i wynikają z niższych kosztów usług nagłośnienia oraz z niższych kosztów związanych z realizacją nagrań i masteringu w stosunku do pierwotnego planu m.in. z powodu odwołania koncertu w Spodku z powodu śmierci Papieża, niższych kosztów z tytułu usunięcia gwarancji wad i usterek
- wynagrodzenia** - zwiększenie o 19 950,25 zł tj. o 100,08 % w stosunku do pierwotnego planu finansowego Wpływ na zwiększenie kosztów w tej pozycji miała realizacja koncertów, które powstały po złożeniu planu pierwotnego do Urzędu,
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy i inne świadczenia** – zwiększenie o 147 978,64 zł i stanowią 103,16% pierwotnego planu, ze względu na zwiększoną ilość wydarzeń artystycznych na podstawie umów zlecenia i o dzieło , będących podstawą ubezpieczenia oraz zwiększenia osób przynależenia do PPK
- podatki i opłaty** – niższe o 28 297,41 zł i stanowią 95,28% w stosunku do planu pierwotnego ze względu na zmniejszoną wartość usług nieodliczanych
- pozostałe koszty rodzajowe** –zmniejszenie o 236 571,81 zł, tj. 86,08% planu finansowego i są wynikiem zmniejszenia kosztów takich jak m.in. wypożyczenie materiałów nutowych, opłat wynagrodzeń autorskich ZAIKS, agencji artystycznych.artystów ,
- koszty finansowe** – zwiększenie o 1 399,17 zł w stosunku do planu finansowego i wynikające z ujemnych różnic kursowych na

25

koncie walutowym na dzień bilansowy,

• **pozostałe koszty** – zmniejszenie o 146 945,55 zł w stosunku do pierwotnego planu finansowego, ze względu na obniżenie wskaźnika proporcji VAT odliczanego z 66% na 72%

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji kosztów zamieszczono niżej:

L.p.	Wyszczególnienie	2025	2025	Różnica
		plan	wykonanie	(rubr.4-3)
1	2	3	4	6
II	KOSZTY	37 672 164,00	36 188 624,63	-1 483 539,37
7.	Koszty wg rodzaju	37 450 000,00	36 112 007,01	-1 337 992,99
7.1.	Amortyzacja	1 600 000,00	1 564 278,87	-35 721,13
7.2.	Materiały i energia	1 120 000,00	814 740,69	-305 259,31
7.3.	Usługi obce	3 500 000,00	2 599 927,78	-900 072,22
7.3.1.	- remonty	0,00	0,00	0,00
7.3.2.	- pozostałe	3 500 000,00	2 599 927,78	-900 072,22
7.4.	Podatki i opłaty	600 000,00	571 702,59	-28 297,41
7.5.	Wynagrodzenia	24 250 000,00	24 269 950,25	19 950,25
7.6.	Ubezpieczenia społeczne	4 680 000,00	4 827 978,64	147 978,64
7.6.1.	- składki na ubezpieczenia społeczne	3 400 000,00	3 598 555,15	198 555,15
7.6.2.	- składki na Fundusz Pracy	480 000,00	420 089,50	-59 910,50
7.6.3.	- inne	800 000,00	809 333,99	9 333,99
7.7.	Pozostałe	1 700 000,00	1 463 428,19	-236 571,81
8.	Koszty finansowe	50 000,00	51 399,17	1 399,17
8.1.	- obsługa długu (odsetki)	0,00	0,00	0,00
8.2.	- inne	50 000,00	51 399,17	1 399,17
9.	Pozostałe koszty	172 164,00	25 218,45	-146 945,55

6.3. Zobowiązania i należności

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie 2025	Różnica	Uwagi
		2025		rubr.4-3	
1	2	3	4	6=4-3	
1.	Należności	400 000,00	163 550,04	-236 449,96	
	z tego:				
1.1.	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	189 500,00	33 207,95	-156 292,05	należności z tytułu świadczonych usług
1.2.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	200 000,00	121 942,09	-78 057,91	należności z w/w tytułu zawierają zwrot naliczonego podatku VAT
1.3.	inne – z tytułu rat pożyczek mieszkaniowych udzielanych ZFŚS	10 500,00	8 400,00	-2 100,00	należności z tytułu udzielonych
2.	Zobowiązania	500 000,00	300 805,72	-199 194,28	
	z tego:				
2.1.	z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	340 000,00	242 453,54	-97 546,46	Większość zobowiązań została uregulowana do dnia 31.12.2025
2.2.	z tytułu podatków, cel, dotacji, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	80 000,00	26 981,00	-53 019,00	w/w pozycja zawiera zobowiązania z tytułu podatku VAT, opłat PFRON za grudzień 2025.
2.3.	fundusze specjalne	80 000,00	31 371,18	-48 628,82	naliczony wg obligatoryjnych przepisów ZFŚS, stan na 31.12.2025 roku

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy) - NIE DOTYCZY

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:	0,00	0,00

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:	Uwagi:
RPO WSL		
POIiŚ		
WFOŚiGW		

NFOŚiGW		
MKiDN	1 291 865,00	w tym Infrastruktura Kultury 340 000,00
NCK	83 000,00	
NIMiT	311 760,00	
Suma:	1 686 625,00	

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu

Wykonane przychody ogółem za rok 2025 stanowią 100,00% planu finansowego przychodów po zmianach w tym:

- przychody ze sprzedaży usług własnych 100,01%, zwiększone przychody wynikają z wpływów ze sprzedaży biletów i abonamentów, w szczególności koncertów sylwestrowych oraz koncertów w Spodku
- pozostałe przychody 100,00% - obejmują m.in. przychody operacyjne z tytułu rozliczeń międzykresowych przychodów środków trwałych, środków otrzymanych spoza sektora finansów publicznych.

Wykonane koszty ogółem za rok 2025 stanowią 99,89% planu finansowego kosztów po zmianach, z czego najwyższe koszty w stosunku do planu po zmianach to:

- wynagrodzenia 99,96%
- amortyzacja 99,95%
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 99,85 %
- usługi obce 99,81%
- pozostałe 99,55%
- podatki i opłaty 99,43%
- materiały i energia 99,36%

co związane było bezpośrednio z realizacją projektów operacyjnych.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

W Filharmonii Śląskiej w 2025 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

sporządził: J. Rusecka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Rusecka
Justyna Rusecka

Główny Księgowy

DYREKTOR FILHARMONII ŚLĄSKIEJ
im. Henryka Miłkowskiego

Wesoła
Dyrektor

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	5 170 851,00	6 815 982,00	6 871 435,25	1,01
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	181 260,00	217 344,00	288 217,05	1,33
1.1	w tym: z działalności statutowej	31 260,00	43 260,00	38 395,16	0,89
1.1.1	w tym: za bilety	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	4 437 857,00	5 784 857,00	5 779 857,00	1,00
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:	352 000,00	613 390,00	601 255,27	0,98
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Przychody finansowe	1 000,00	800,00	933,20	1,17
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	- odsetki	200,00	200,00	188,08	0,94
5.3	- inne	800,00	600,00	745,12	1,24
6.	Pozostałe przychody	198 734,00	199 591,00	201 172,73	1,01
II	KOSZTY	6 633 656,76	7 190 656,76	6 731 374,44	0,94
7.	Koszty według rodzaju	6 632 106,76	7 189 106,76	6 729 463,83	0,94
7.1	- amortyzacja	120 000,00	150 000,00	133 567,76	0,89
7.2	- materiały i energia	340 000,00	310 000,00	218 519,37	0,70
7.2.1	- materiały	200 000,00	170 000,00	116 006,61	0,68
7.2.2	- energia	140 000,00	140 000,00	102 512,76	0,73
7.3	- usługi obce	2 500 000,00	2 817 000,00	2 689 555,81	0,95
7.3.1	- remonty	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.2	- pozostałe	2 500 000,00	2 817 000,00	2 689 555,81	0,95
7.4	- podatki i opłaty	25 000,00	25 000,00	20 655,14	0,83
7.5	- wynagrodzenia	2 732 106,76	2 956 392,76	2 795 643,29	0,95
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	2 272 106,76	2 496 392,76	2 486 292,29	1,00
7.5.2	- bezosobowe	460 000,00	460 000,00	309 351,00	0,67
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	545 000,00	580 714,00	547 836,90	0,94
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	385 000,00	416 200,00	404 425,84	0,97
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	45 000,00	49 514,00	47 016,80	0,95
7.6.3	- inne	115 000,00	115 000,00	96 394,26	0,84
7.7	- pozostałe	370 000,00	350 000,00	323 685,56	0,92
8.	Koszty finansowe	50,00	50,00	3,16	0,06
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	- inne	50,00	50,00	3,16	0,06
9.	Pozostałe koszty	1 500,00	1 500,00	1 907,45	1,27
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*	-1 462 805,76	-374 674,76	"+"140 060,81	-0,37

V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
	Podatek dochodowy od osób prawnych				
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-1 462 805,76	-374 674,76	""+""140 060,81	-0,37

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
--	--	--	--	--

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM				
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej				

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	1 211 780,25	1 283 454,14
1	Zapasy	4 285,44	3 636,57
2	Należności i roszczenia	888,93	397,25
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	859,40	0,00
3	Środki pieniężne	666 680,00	828 446,36
4	Aktywa trwałe	539 925,88	450 973,96
	ZOBOWIĄZANIA	24 615,66	39 597,04
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	24 615,66	39 597,04
4.1	w tym wymagalne	0,00	0,00
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	23,38	22,25

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

Bielsko-Biała, 10.02.2026 r.
miejsowość i data

Główny Księgowy
Sołtyś
Agnieszka Sołtyś
.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Legierska-Bujok
Aneta Legierska-Bujok
.....
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	0,00
usługi reklamowe TKB	249 821,89
Relacje-Interpretacje	16 260,16
Żywieckie Gody	10 000,00
Beskidzka Szkoła Folkloru	5 135,00
Pozostałe	7 000,00
Suma:	288 217,05

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Czynsze	69 639,63
Energia	26 172,07
Ścieki	4 557,55
Pozostałe	100 803,48
Suma:	201 172,73

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	6 731 374,44	5 779 857,00
7.	Koszty według rodzaju	6 729 463,83	5 779 857,00
7.1	- amortyzacja	133 567,76	0
7.2	- materiały i energia	218 519,37	170 608,48
7.2.1	- materiały	116 006,61	99 074,32
7.2.2	- energia	102 512,76	71 534,16
7.3	- usługi obce	2 689 555,81	2 267 727,72
7.3.1	- remonty	0,00	0,00
	- w tym:	0,00	0,00
7.3.2	- pozostałe	2 689 555,81	2 267 727,72
7.4	- podatki i opłaty	20 655,14	10 740,48
7.5	- wynagrodzenia	2 795 643,29	2 621 637,29
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	2 486 292,29	2 486 292,29
7.5.2	- bezosobowe	309 351,00	135 345,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	547 836,90	546 584,87
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	404 425,84	403 299,99
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	47 016,80	46 890,62
7.6.3	- inne	96 394,26	96 394,26
7.7	- pozostałe	323 685,56	162 558,16
8.	Koszty finansowe	3,16	0,00
8.1	- obsługa długu	0	0,00
8.2	- inne	3,16	0,00
9.	Pozostałe koszty w tym:	1 907,45	0,00

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1.	62. Tydzień Kultury Beskidzkiej	2 188 927,68	1 586 973,15
2.	Przeegląd Zespołów Kolędniczych i Obrzędowych "Żywieckie Gody"	117 872,84	53 968,65
3.	Wojewódzki Przeegląd Dziecięcych Zespołów Folklorystycznych	75 099,72	75 099,72
4.	Wojewódzki Przeegląd Wiejskich Zespołów Artystycznych w Brennej	92 378,34	29 098,34
5.	Konkurs na Palmy Wielkanocne	9 951,53	9 951,53
6.	Posiady Gawędziarskie i Konkurs Gry na Unikatowych Instrumentach Ludowych i Śpiewu Tradycyjnego	65 089,36	64 880,34
7.	Cykl zajęć edukacyjnych dla dzieci w zakresie sztuki wykonania koronek koniakowskich	11 326,30	11 326,30
8.	10-lecie Cechu Kominiarzy w Bielsku-Białej	7 069,00	7 069,00
9.	Międzynarodowy Festiwal Chórów „Gaude Cantem”	7 000,00	7 000,00
10.	Cykl zajęć edukacyjnych II stopnia kształcenia z zakresu muzyki ludowej dla dzieci i młodzieży	10 000,00	10 000,00
11.	Wydawnictwo Relacje-Interpretacje	58 523,28	57 946,10
12.	Dzień Rzemiosła i Rękodzieła od Śląska do Beskidu	6 135,95	6 135,95
13.	Współorganizacja 25. Festiwalu FERMENTY	25 000,00	25 000,00
14.	Współorganizacja 27. Przeglądu Filmowego Kino na Granicy	100 010,30	100 010,30
15.	Współorganizacja Festiwalu Monodramów Kobięcych "Mała Czarna"	40 000,00	40 000,00
16.	Współorganizacja Beskidzkiego Festiwalu Klasyki "Beskid Classics"	50 113,30	50 113,30

17.	Sezon Pasterski w Województwie Śląskim	3 196,80	3 196,80
18.	Projekt OscypekFest w Żywcu	7 000,00	7 000,00
19.	Współorganizacja Jubileuszu 50 lecia Beskidzkiego Związku Pszczelarzy "Bartnik"	7 000,00	7 000,00
20.	Program MEN Nasze Tradycje Beskidzka Szkoła Folkloru	35 098,27	0,00
21.	Wydanie książki Jacka Kachla pt. " Witkacego Granice"	6 150,00	6 150,00
22.	Współorganizacja Koncertu TGD "Kolędy Świata"	7 000,00	7 000,00
23.	Współorganizacja Jubileuszu 30-lecia Estrady Regionalnej "Równica"	5 000,00	5 000,00
24.	Współorganizacja Jubileuszu Teatru im. A.Mickiewicza w Cieszynie	6 150,00	6 150,00
25.	Współorganizacja Festiwalu Ethno Jazz Beskidy 2025	12 310,30	12 310,30
26.	Współorganizacja 20. Edycji FotoArtFestiwalu	50 010,30	50 010,30
27.	Współorganizacja XIV Gali Regionalnego Kongresu Kobiet Podbeskidzia	10 010,30	10 010,30
28.	Współorganizacja obchodów Jubileuszu 80-lecia Cechu rzemiosł Metalowych, motoryzacyjnych i Małej Przedsiębiorczości	10 000,00	10 000,00
29.	28. Festiwal kompozytorów Polskich im. Henryka Mikołaja Góreckiego	25 000,00	25 000,00
30.	23. Jazzowa Jesień im. Tomasza Stańco	80 000,00	80 000,00
31.	Pozostałe imprezy: w tym wystawy, konkursy, warsztaty, wydawnictwa, portal silesiakultura	148 573,16	131 146,01
Suma:		3 276 996,73	2 494 546,39

5. Źródła pokrycia straty.

Strata nie wystąpiła

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

Plan przychodów został zwiększony do planu z dnia 29 stycznia 2025 roku o kwotę 1 700 584,25 zł, co wynika: ze zwiększenia:

- dotacji od organizatora o 1 342 000,00 zł, z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji podmiotowej na działalność Ośrodka

- wpływu za najem pomieszczeń o kwotę 3 857,07 zł

- przyznanej dotacji z MKiDN na TKB o kwotę 205 500,00 zł

- wpływu od Ministerstwa Edukacji narodowej o 34 965,27 zł z przeznaczeniem na Beskidzką Szkołę Folkloru

- wpływu od Narodowego Centrum Kultury o 10 650,00 zł, z przeznaczeniem na Wojewódzki Przegląd Wiejskich Zespołów Artystycznych Brenna

- planowanych wpływów z przychodów ze sprzedaży (w tym od sponsorów) o kwotę 106 957,05 zł

ze zmniejszenia :

- przyznanej dotacji z MKiDN na Żywieckie Gody o kwotę 1 860,00 zł

- pozostałych przychodów o kwotę 1 418,34 zł

- przychodów finansowych o kwotę 66,80 zł

Plan kosztów został zwiększony o kwotę 98 289,38 zł, zgodnie z przeznaczeniem zwiększonej dotacji i innych dodatkowych przychodów.

Stan należności i zobowiązań jest porównywalny z planem.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	498 640,00
NCK	61 650,00
Starostwo Powiatowe w Bielsku-Białej	6 000,00
Ministerstwa Edukacji Narodowej	34 965,27
Suma:	601 255,27

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Na dzień 31.12.2025r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

sporządził: Agnieszka Sołtysik

Główny Księgowy

Sołtysik
Agnieszka Sołtysik

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR

Legierska-Bujok
Aneta Legierska-Bujok

.....
Dyrektor

Regionalny Ośrodek Kultury w Częstochowie
 ul. Ogińskiego 13a
 42-200 Częstochowa
 (instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5.00	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 095 400	5 345 705	5 345 705,70	100
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	80 000	147 717	147 717,24	100
1.1	w tym: z działalności statutowej	80 000	147 717	147 717,24	100
1.1.1	w tym: za bilety				
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	4 211 000	4 900 000	4 900 000,00	100
2.1.	w tym: na remonty				
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:				
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	500	453	453,42	100
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	500	453	453,42	100
5.3	- inne				
6.	Pozostałe przychody	30 000	297 535	297 535,04	100
II	KOSZTY	4 095 403	5 344 959	5 344 958,84	100
7.	Koszty według rodzaju	4 060 403	5 090 753	5 090 752,58	100
7.1	- amortyzacja	48 000	74 453	74 452,77	100
7.2	- materiały i energia	140 000	139 450	139 448,66	100
7.2.1	- materiały	90 000	101 395	101 394,57	100
7.2.2	- energia	50 000	38 055	38 054,09	100
7.3	- usługi obce	343 000	998 060	998 060,68	100
7.3.1	- remonty	0	-	-	
7.3.2	- pozostałe	343 000	998 060	998 060,68	100
7.4	- podatki i opłaty	22 000	23 064	23 064,99	100
7.5	- wynagrodzenia	3 100 000	3 171 705	3 171 703,95	100
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	2 920 000	3 004 590	3 004 588,95	100
7.5.2	- bezosobowe	180 000	167 115	167 115,00	100
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	487 000	524 531	524 532,22	100
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	410 000	436 108	436 107,76	100
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	32 000	31 590	31 591,72	100
7.6.3	- inne	45 000	56 833	56 832,74	100
7.7	- pozostałe	146 500	159 490	159 489,31	100
8.	Koszty finansowe				
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne				
9.	Pozostałe koszty	35 000	254 206	254 206,26	100
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III*)	-3	746	746,86	

V	OBYWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
	Podatek dochodowy od osób prawnych				
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *				

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
--	--	--	--	--

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej				

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	415 581,89	402 864,76
1	Zapasy		
2	Należności i roszczenia	88,00	88,00
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	260 366,26	299 972,90
4	Aktywa trwałe	155 127,63	102 803,86
	ZOBOWIĄZANIA		
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne		
4.1	w tym wymagalne		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	18	18

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

Częstochowa, 29.01.2026

.....
miejsowość i data

Główny Księgowy

.....
Maria Pałeczko

.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Małgorzata Majer-Setowska

.....
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	
usługi	147 717,24
wydawnictwa	
inne (wymienić)	
Suma:	147 717,24

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	453,42 zł
Pozostałe przychodu operacyjne w tym:	297 535,04 zł
rozliczone proporcjonalnie do amortyzacji	48 084,99 zł
Suma:	297 988,46 zł

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	5 344 958,84	4 900 000,00
7.	Koszty według rodzaju	5 090 752,58	4 900 000,00
7.1	- amortyzacja	74 452,77	-
7.2	- materiały i energia	139 448,66	132 822,12
7.2.1	- materiały	101 394,57	94 768,03
7.2.2	- energia	38 054,09	38 054,09
7.3	- usługi obce	998 060,68	916 551,68
7.3.1	- remonty		
	- w tym:		
7.3.2	- pozostałe	998 060,68	916 551,68
7.4	- podatki i opłaty	23 064,99	9 064,99
7.5	- wynagrodzenia	3 171 703,95	3 171 703,95
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	3 004 588,95	3 004 588,95
7.5.2	- bezosobowe	167 115,00	167 115,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	524 532,22	524 532,22
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	436 107,76	436 107,76
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	31 591,72	31 591,72
7.6.3	- inne	56 832,74	56 832,74
7.7	- pozostałe	159 489,31	145 325,04
8.	Koszty finansowe		
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne		
9.	Pozostałe koszty w tym:	254 206,26	-

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
	Suma:		

5. Źródła pokrycia straty.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Alina Drozd
sporządził:

Maria Pałczyńska
Główny Księgowy

Główny Księgowy

Maria Pałczyńska

Małgorzata Majer-Sętowska
Dyrektor

DYREKTOR

Małgorzata Majer-Sętowska

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 r. plan	Plan po zmianach na 31.12.2025 r	2025 r. wykonanie	% wykonania (rub.5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 434 774,36	10 586 318,63	10 202 054,31	96,4%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	75 000,00	75 000,00	168 315,50	224,4%
1.1	w tym: z działalności statutowej	75 000,00	75 000,00	168 315,50	224,4%
1.1.1	w tym: za bilety	0,00	0,00	1 890,00	-
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	7 521 167,00	8 169 267,00	7 768 783,05	95,1%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00	-
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	150 000,00	233 000,00	229 805,87	98,6%
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	-
5.1	dywidendy i udziały w zysku	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.2	odsetki	0,00	0,00	0,00	-
5.3	inne	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.	Pozostałe przychody, w tym:	688 607,36	2 109 051,63	2 035 149,89	96,5%
II	KOSZTY	8 434 774,36	10 586 318,63	10 114 622,77	95,5%
7.	Koszty według rodzaju	8 356 074,36	10 507 618,63	10 072 902,53	95,9%
7.1	- amortyzacja	424 000,00	432 964,27	432 897,60	100,0%
7.2	- materiały i energia	473 280,00	581 843,75	551 569,31	94,8%
7.2.1	- materiały	362 280,00	421 843,75	396 448,24	94,0%
7.2.2	- energia	111 000,00	160 000,00	155 121,07	97,0%
7.3	- usługi obce	1 918 383,91	3 544 358,10	3 490 311,25	98,5%
7.3.1	- remonty	0,00	0,00	0,00	-
7.3.2	- pozostałe	1 918 383,91	3 544 358,10	3 490 311,25	98,5%
7.4	- podatki i opłaty	1 000,00	1 000,00	682,00	68,2%
7.5	- wynagrodzenia	4 295 281,00	4 697 311,00	4 463 964,73	95,0%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	4 073 716,00	4 273 216,00	4 048 512,70	94,7%
7.5.2	- bezosobowe	221 565,00	424 095,00	415 452,03	98,0%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 027 904,45	1 004 904,45	915 441,69	91,1%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	691 445,79	719 710,79	654 588,32	91,0%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	81 000,00	79 235,00	72 828,97	91,9%
7.6.3	- inne	255 458,66	205 958,66	188 024,40	91,3%
7.7	- pozostałe	216 225,00	245 237,06	218 035,95	88,9%
8.	Koszty finansowe	0,00	0,00	24,02	0,0%
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00	0,00	-
8.2	- inne	0,00	0,00	24,02	0,0%
9.	Pozostałe koszty	78 700,00	78 700,00	41 696,22	53,0%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00	-
	- zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	-
	- straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	-
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)	0,00	0,00	87 431,54	-
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00	-
	Podatek dochodowy od osób prawnych				-

37

VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0,00	0,00	87 431,54	-
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)		0,00	0,00	0,00	-
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM		0,00	149 560,00	149 285,84	99,8%
w tym sfinansowane z dotacji budżetowej (celowej)		0,00	34 560,00	34 499,96	99,8%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025 r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	2 023 263,90	2 220 340,29
1	Zapasy	68 562,82	78 337,39
2	Należności i roszczenia	5 605,12	4 196,41
2.1	w tym:	0,00	0,00
2.2	- należności z tyt. udzielonych pożyczek	0,00	0,00
3	Środki pieniężne	905 641,56	1 377 963,85
4	Aktywa trwałe	1 043 454,40	759 842,64
	ZOBOWIĄZANIA	90 283,19	421 795,35
1	Papiery wartościowe	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Depozyty	0,00	0,00
4	Inne	90 283,19	421 795,35
4.1	w tym wymagalne	0,00	0,00
	INFORMACJA O ZATRUDNIENIU		
	Liczba zatrudnionych osób	44	40
	Liczba etatów	42	38,5

Katowice, 12.02.2026 r.

.....

(miejsowość i data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańskiego

Iwona Błąkała

Iwona Błąkała

.....
(Główny księgowy)

DYREKTOR
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańskiego

Dorota Pociask-Frącek

Dorota Pociask-Frącek

.....
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych		168 315,50
w tym:		
bilety		1 890,00
usługi		127 030,10
wydawnictwa		39 395,40
inne (wymienić)		
Suma:		168 315,50

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody	Kwota:	2 035 149,89
w tym:		
"...ss brandowe granie.Cykl koncertów w Katowicach, Tychach, Pszczynie, Mysłowicach i powiecie bieruńsko-łędzińskim" - dotacja celowa - umowa nr CRU WSL 2995/DK/2025 z dnia 08.07.2025r.		61 700,11
"Przystanek: Kultura-cykl wydarzeń kulturalnych, aktywizujących ruchowo, wokół literatury" - dotacja celowa - umowa CRU WSL 1250/DK/2025 z dnia 05.05.2025 r.		97 158,00
"Święto Szlaku Zabytków Techniki" - dotacja celowa - umowa CRU WSL 1396/DK/2025 z dnia 12.05.2025 r.		1 253 891,73
"Współorganizacja festiwalu życia 2025" - dotacja celowa - umowa nr CRU WSL 1013/DK/2025 z dnia 17.04.2025 r.		150 000,00
"Szkolenie przygotowawcze do działania w sytuacjach kryzysowych" - dotacja celowa - umowa nr CRU WSL BO/4469/25 z dnia 14.11.2025 r.		5 000,00
Ł...zmus + 2024		23 634,57
Pozostałe przychody operacyjne w tym: (przesyłki pocztowe, ulgi za terminową wpłatę ZUS i PIT, promocja i reklama, przychody ze sprzedaży majątku)		12 665,00
Kwota przychodów wynikająca z rozliczeń międzyokresowych przychodów		431 100,48
Suma:		2 035 149,89

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	10 114 622,77	7 768 783,05
7.	Koszty według rodzaju	10 072 902,53	7 768 783,05
7.1	- amortyzacja	432 897,60	0,00
7.2	- materiały i energia	551 569,31	456 019,17
7.2.1	- materiały	396 448,24	300 898,10

7.2.2	- energia	155 121,07	155 121,07
7.3	- usługi obce	3 490 311,25	1 851 819,40
7.3.1	- remonty	0,00	0,00
	- w tym:	0,00	0,00
7.3.2	- pozostałe	3 490 311,25	1 851 819,40
7.4	- podatki i opłaty	682,00	682,00
7.5	- wynagrodzenia	4 463 964,73	4 362 806,25
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	4 048 512,70	4 048 512,70
7.5.2	- bezosobowe	415 452,03	314 293,55
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	915 441,69	892 622,70
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	654 588,32	652 930,31
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	72 828,97	72 828,97
7.6.3	- inne	188 024,40	166 863,42
7.7	- pozostałe	218 035,95	204 833,53
8.	Koszty finansowe	24,02	0,00
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00
8.2	- inne	24,02	0,00
9.	Pozostałe koszty w tym:	41 696,22	0,00

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

I.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	Platforma Nr 1 - Współpraca międzynarodowa Instytutu w obszarze dziedzictwa, kultury oraz edukacji.	72 558,92	72 558,92
2	Platforma Nr 2 - Wojciech Korfanty	97 871,13	97 871,13
3	Platforma Nr 3 - Kutury	219 608,63	219 608,63
4	Platforma Nr 4 - Dziedzictwa	112 596,12	112 596,12
5	Platforma Nr 5 - Nauki	47 030,16	47 030,16
6	Platforma Nr 6 - Edukacji	112 186,39	112 186,39
7	Platforma Nr 7 - Wystawy	3 753,00	3 753,00
8	Platforma Nr 8 - Warsztaty	5 300,00	5 300,00
9	Platforma Nr 9 - Wydawnictwa	135 480,58	135 480,58
10	Platforma Nr 10 - Platforma Komunikacji Społecznej i Promocji Instytutu	205 919,43	205 919,43
	Pozostałe projekty, w tym projekty zlecone oraz współorganizacje	362 517,19	362 517,19
	Suma:	1 374 821,55	1 374 821,55

40

5. Źródła pokrycia straty.

Instytut osiągnął za rok 2025 zysk, który zasili fundusz rezerwowy.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

1. Przychody ze sprzedaży usług własnych w planie finansowym na 2025 rok wynosiły 75 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025r. osiągnięto przychody w wysokości 168.315,50 zł, co stanowi 224,40% wykonania planu.

2. Dotacja podmiotowa z budżetu na 2025 w wysokości 7.768.783,05 zł uwzględnia zwiększenia i zmniejszenia dotacji w odniesieniu do pierwotnego planu finansowego Instytutu które kształtowały się w następujący sposób:

- 1) Uchwała Sejmiku Województwa Śląskiego Nr VII/9/2/2024 z dnia 16.12.2024r. kwota 7.521.167,00 zł,
 - 2) Uchwała Sejmiku Województwa Śląskiego Nr 528/69/VII/2025 z dnia 19.03.2025r. kwota (+) 304.000,00 zł,
 - 3) Uchwała Sejmiku Województwa Śląskiego Nr 573/70/VII/2025 z dnia 26.03.2025 r. kwota (+) 200.000,00 zł,
 - 4) Uchwała Sejmiku Województwa Śląskiego Nr 1420/92/VII/2025 z dnia 26.06.2025r. kwota (+) 25.000,00 zł,
 - 5) Uchwała Zarządu Województwa Śląskiego Nr 1916/107/VII/2025 z dnia 03.09.2025r. przekwalifikowanie środków z dotacji podmiotowej na dotację celową z przeznaczeniem na zadanie majątkowe pn. „Korfanty 360 - zakup systemu wystawienniczego dla Instytutu im. Wojciecha Korfanego” kwota (-) 34.560,00 zł,
 - 6) Uchwała Sejmiku Województwa Śląskiego Nr 2361/124/VII/2025 z dnia 30.10.2025r. kwota (+) 115.000,00 zł,
 - 7) Uchwała Sejmiku Województwa Śląskiego Nr 2647/128/VII/2025 z dnia 27.11.2025r. kwota (+) 38.660,00 zł,
- Wykonanie dotacji podmiotowej jest o 400 483,95 zł niższe niż planowano. Niewykorzystane środki zostały zwrócone w dniu 30.01.2026r.

Regionalny Instytut Kultury im. Wojciecha Korfanego w roku 2025 otrzymał z budżetu Województwa Śląskiego dotacje celowe w łącznej kwocie 1.567.749,84 zł. Instytut w ramach otrzymanej kwoty dotacji celowych zrealizował następujące zadania:

- 1) "Brass brandowe granie. Cykl koncertów w Katowicach, Tychach, Pszczynie, Mysłowicach i powiecie bieruńsko-lędzińskim" - dotacja celowa - umowa nr CRU WSL 2995/DK/2025 z dnia 08.07.2025r. kwota 61.700,11 zł,
- 2) "Przystanek: Kultura-cykl wydarzeń kulturalnych, aktywizujących ruchowo, wokół literatury" - dotacja celowa - umowa CRU WSL 1250/DK/2025 z dnia 05.05.2025 r. kwota 97.158,00 zł,
- 3) "Święto Szlaku Zabytków Techniki" - INDUSTRIADA 2025 - dotacja celowa - umowa CRU WSL 1396/DK/2025 z dnia 12.05.2025 r. kwota 1.253.891,73 zł,
- 4) "Współorganizacja festiwalu życia 2025" - dotacja celowa - umowa nr CRU WSL 1013/DK/2025 z dnia 17.04.2025 r. kwota 150.000,00 zł,
- 5) "Szkolenie przygotowawcze do działania w sytuacjach kryzysowych" - dotacja celowa - umowa nr CRU WSL BO/4469/25 z dnia 14.11.2025 r. kwota 5.000,00 zł

3. Pozycja Środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych to kwota 229.805,87 zł i obejmuje:

- 1) „Bardzo Młoda Kultura” - zadanie realizowane ze środków finansowych Narodowego Centrum Kultury. Kwota dotacji otrzymanej to 150.000,00 zł, kwotę wykorzystano w pełnej wysokości.
- 2) „Krajobraz kulturowy Żywiecczyzny. Obrzędowość doroczna, tradycyjna zabudowa oraz kapliczki i krzyże przydrożne” – zadanie realizowane ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z Funduszu Promocji Kultury. Kwota dotacji otrzymanej to 25.000,00 zł, kwotę wykorzystano w pełnej wysokości.
- 3) „Nie tylko Bauhaus. Imperatyw modernizmu w architekturze przemysłowego Górnego Śląska w dwudziestoleciu międzywojennym” - publikacja autorstwa Irmy Koziny – zadanie realizowane ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z Funduszu Promocji Kultury. Kwota dotacji otrzymanej to 30.000,00 zł, kwotę wykorzystano w pełnej wysokości.
- 4) „Trauma Pokoleń. Wystawa z okazji 80 rocznicy Tragedii Górnos Śląskiej” – zadanie realizowane ze środków finansowych Muzeum Historii Polski w ramach programu "Patriotyzm Jutra" edycja 2025 . Kwota dotacji otrzymanej to 28.000,00 zł z czego wykorzystano 24.805,87 zł . W rozliczeniu dotacji dokonano zwrotu w wysokości 3.194,13 zł.

4. W pozycji „Pozostałe przychody” w planie finansowym wykazano kwotę 2.109.051,63 zł. osiągnięto przychody w kwocie 2.035.149,89 zł co stanowi 96,5 % wykonania planu.

5. Przychody ogółem uzyskane na dzień 31.12.2025 r. wynoszą 10.202 054,31 i stanowią 96,4 % wykonania planu.

6. W 2025 r. Regionalny Instytut Kultury im. Wojciecha Korfanteo dokonał zakupu inwestycyjnego w postaci nowego składnika majątku "System wystawienniczy - moduły do wystaw zewnętrznych i wystaw wewnętrznych" w kwocie 149.285,84 zł. Środki na ten cel zostały w 76,89 % pozyskane poprzez realizację zadania "Korfanty 360 - zakup systemu wystawienniczego dla Instytutu im. Wojciecha Korfanteo" w ramach Programu Rządowego - "Infrastruktura domów kultury 2025" ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

7. Koszty poniesione przez Regionalny Instytut Kultury im. Wojciecha Korfanteo w kwocie 10.114.622,77 zł wynikają z działalności prowadzonej w 2025 roku i stanowią 95,5% planu.

8. Księgi rachunkowe Regionalnego Instytutu Kultury im. Wojciecha Korfanteo na dzień 31.12.2025 r. po stronie zobowiązań wykazują saldo w kwocie 421.795,35 zł. Na saldo to składają się pozycje zobowiązań z tytułu dostaw i usług, jak również zobowiązanie z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej. Zobowiązania te wynikają z bieżącej działalności Regionalnego Instytutu Kultury im. Wojciecha Korfanteo, są zobowiązaniami krótkoterminowymi, niewymagalnymi na dzień 31.12.2025 r.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	205 000,00
Muzeum Historii Polski	24 805,87
Erazmus + 2024	23 634,57
Suma:	253 440,44

42

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Koszty poniesione przez Regionalny Instytut Kultury im. Wojciecha Korfanteo w kwocie 10.114.622,77 zł wynikają z działalności prowadzonej w 2025 roku i stanowią 95,5% planu.

Koszty wynagrodzeń zostały wykorzystane w 95,0 % w stosunku do planu, a koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w 91,1 %. Wpływ na niewykonanie pozycji wynagrodzenia oraz ubezpieczenia i inne świadczenia miał fakt, iż Dyrektor Instytucji w czasookresie od 1.05.2025- do 31.11.2025, z uwagi na fakt braku powołania na stanowisko Dyrektora, nie miał zgody (zgodnie z obowiązującym kontraktem) na zatrudnianie nowych osób na podstawie umowy o pracę do Jednostki. Ponadto znaczna część kwoty dotycząca kosztów wynagrodzenia obejmowała czas niezdolności do pracy (długotrwale przebywanie na zasiłkach chorobowych) osób zatrudnionych w Jednostce.

Wykonanie kosztów pozostałych pozycji planu tj. materiały i energia 94,8 %, usługi obce 98,5 %, pozostałe 88,9 %, spowodowana był prowadzeniem oszczędnej i racjonalnej gospodarki finansowej przy realizacji zadań merytorycznych. Zaznaczamy, iż wszystkie zaplanowane działania merytoryczne zostały zrealizowane.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfanteo

Iwona Błakala

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfanteo

Dorota Pociask-Frącek

.....
Dyrektor

INSTYTUCJA KULTURY
Ars Cameralis Silesiae Superioris
Górnośląski Festiwal Sztuki Kameralnej
 Ligonia 7, 40-036 Katowice
 NIP 954 11 88 037

Instytucja Kultury Ars Cameralis Silesiae Superioris
 Górnośląski Festiwal Sztuki Kameralnej
 (instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 160 875	6 022 375	6 026 891,67	100,1
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	65 000	90 000	93 196,89	103,6
1.1	w tym: z działalności statutowej	65 000	90 000	93 196,89	103,6
1.1.1	w tym: za bilety	45 000	75 000	79 466,57	106,0
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 892 875	5 764 875	5 764 875,00	100,0
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0,00	0,0
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:	0	0	0,00	0,0
4.	Przychody z prywatyzacji	0	0	0,00	0,0
5.	Przychody finansowe	17 000	9 000	9 902,53	110,0
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0	0	0,00	0,0
5.2	- odsetki	17 000	9 000	9 902,53	110,0
5.3	- inne	0	0	0,00	0,0
6.	Pozostałe przychody	186 000	158 500	158 917,25	100,3
II	KOSZTY	6 160 875	6 022 375	5 865 494,47	97,4
7.	Koszty według rodzaju	6 160 875	6 022 375	5 860 210,62	97,3
7.1	- amortyzacja	170 000	170 000	165 509,16	97,4
7.2	- materiały i energia	30 000	20 000	17 177,22	85,9
7.2.1	- materiały	30 000	20 000	17 177,22	85,9
7.2.2	- energia	0	0	0,00	0,0
7.3	- usługi obce	3 845 875	3 667 375	3 531 052,24	96,3
7.3.1	- remonty	0	0	0,00	0,0
7.3.2	- pozostałe	3 845 875	3 667 375	3 531 052,24	96,3
7.4	- podatki i opłaty	140 000	150 000	146 090,87	97,4
7.5	- wynagrodzenia	1 620 000	1 670 000	1 658 679,97	99,3
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 370 000	1 430 000	1 425 784,87	99,7
7.5.2	- bezosobowe	250 000	240 000	232 895,10	97,0
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	295 000	300 000	298 762,63	99,6
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	230 000	235 000	234 811,35	99,9
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	25 000	24 000	23 619,81	98,4
7.6.3	- inne	40 000	41 000	40 331,47	98,4
7.7	- pozostałe	60 000	45 000	42 938,53	95,4
8.	Koszty finansowe	0	0	5 281,88	x
8.1	- obsługa długu	0	0	0,00	0,0
8.2	- inne	0	0	5 281,88	x
9.	Pozostałe koszty	0	0	1,97	x
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne	0	0	0,00	0,0
	- straty nadzwyczajne	0	0	0,00	0,0
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*	0	0	161 397,20	x

44
k. A.

V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	0,00	0,0
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0,00	0,0
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	0	0	161 397,20	x

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0	0	0,00	0,0
--	---	---	------	-----

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	11 700	11 700	7 209,16	61,6
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	0	0	0,00	0,0

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	3 746 766,81	2 471 730,11
1	Zapasy		
2	Należności i roszczenia	4 687,12	2 368,28
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	2 731 979,69	1 617 561,83
4	Aktywa trwałe	1 010 100,00	851 800,00
	ZOBOWIĄZANIA	2 066 584,39	788 450,49
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	2 066 584,39	788 450,49
4.1	w tym wymagalne	0,00	0,00
VIII	SREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	8,75	9,75

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

Katowice, dn.09.02.2026 r.

miejsce: *Amma*

Amma
Główny Księgowy Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

.....
(Główny Księgowy)

Marek Zieliński

Marek Zieliński
Dyrektor Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

.....
(Dyrektor Instytucji)

45

CZĘŚĆ ORISOWA DO: SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	79 466,57
usługi promocyjne	13 250,00
wydawnictwa	480,32
Suma:	93 196,89

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
rozlicz.międzyokres.przych.do wys.amortyzacji	158 300,00
inne (wynagr dla płatnika pdof,różnice groszowe)	617,25
Suma:	158 917,25

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	5 865 494,47	4 924 875,00
7.	Koszty według rodzaju	5 860 210,62	4 920 500,00
7.1	- amortyzacja	165 509,16	7 200,00
7.2	- materiały i energia	17 177,22	16 250,00
7.2.1	- materiały	17 177,22	16 250,00
7.2.2	- energia	-	-
7.3	- usługi obce	3 531 052,24	2 724 850,00
7.3.1	- remonty	-	-
7.3.2	- pozostałe	3 531 052,24	2 724 850,00
7.4	- podatki i opłaty	146 090,87	144 990,00
7.5	- wynagrodzenia	1 658 679,97	1 664 880,00
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 425 784,87	1 476 695,00
7.5.2	- bezosobowe	232 895,10	188 185,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	298 762,63	319 400,00
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	234 811,35	252 480,00
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	23 619,81	25 825,00
7.6.3	- inne	40 331,47	41 095,00
7.7	- pozostałe	42 938,53	42 930,00
8.	Koszty finansowe	5 281,88	4 375,00
8.1	- obsługa długu	-	-
8.2	- inne	5 281,88	4 375,00
9.	Pozostałe koszty w tym:	1,97	-

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	Festiwal Ars Cameralis 2025	1 600 000	1 600 000
2	Hedera Helix	50 000	50 000
3	Bielska Zadymka Jazzowa	400 000	400 000
4	Palm Jazz Festiwal	400 000	400 000

5	Bitwa Wyrska	100 000	100 000
6	Jubileusz M.Kalagi	25 000	25 000
7	Cavatina Guitar Festiwal	50 000	50 000
8	Festiwal Filmów Amatorskich im.Wojtyli	10 000	10 000
9	Wioska Świąteczna	50 000	50 000
	Suma:	2 685 000	2 685 000

5. Źródła pokrycia straty.

Instytucja osiągnęła za 2025 rok zysk, który zasili fundusz rezerwowy.
rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

Przyznana instytucji dotacja podmiotowa na działalność w wysokości 5 892 875 zł. w ciągu roku zmieniała się kilkakrotnie i ostatecznie jej planowa wielkość wyniosła 5 709 875 zł. Instytucji przyznano również 3 dotacje celowe na realizację dodatkowych zadań bieżących w łącznej kwocie 840 000 zł. W ramach dotacji podmiotowej sfinansowano zadania merytoryczne ujęte w tabeli przedstawionej w punkcie 4. Wykonanie dotacji podmiotowej jest o 785 000 zł niższe niż planowano. Niewykorzystane środki zostały zwrócone w dniu 28.01.2026 r. zgodnie z rozliczeniem. Plan przychodów własnych został w ciągu roku skorygowany do wysokości faktycznie zrealizowanej. Ich głównym źródłem była sprzedaż biletów na imprezy festiwalowe (85% wszystkich przychodów własnych). O 47% zmniejszyła się wysokość ujętych w planie pierwotnym przychodów finansowych (odsetek bankowych), co wynikało z obniżenia stóp procentowych w banku i kwot środków pieniężnych na rachunkach bankowych. Na wysoki poziom aktywów na koniec roku wpłynął oprócz środków pieniężnych stan aktywów trwałych, czyli ich wartość netto. Niewykorzystana część dotacji podmiotowej do zwrotu stanowi główne zobowiązanie instytucji na 31.12.2025 r., uregulowane w styczniu 2026 r. W porównaniu z planem po zmianach przychody ogółem wykonane zostały w 100,1%, przy czym przychody ze sprzedaży usług własnych w 103,6% a dotacyjne w 100%. Wykonanie pozostałych przychodów stanowi 100,3% skorygowanego planu. Koszty ogółem zrealizowane zostały w 97,4%. Zaznaczamy, że wszystkie zaplanowane działania merytoryczne zostały wykonane.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:	0	0

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

	Kwota:
Suma:	-

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Niskie wykonanie kosztów było możliwe dzięki optymalizowaniu wydatków na utrzymanie (koszty stałe) oraz prowadzeniu oszczędnej i racjonalnej gospodarki finansowej przy realizacji zadań merytorycznych.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

sporządził: Anna Mrozek

Anna Mrozek
Główny Księgowy Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Główny Księgowy

Marek Zieliński

Dyrektor Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Dyrektor

PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH

40-041 Katowice, ul. Plebiscytowa 49a

Nip 9542816760 Regon 386409224

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	4 774 000	4 834 000	4 828 181	99,88%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	210 000	210 000	204 659	97,46%
1.1	w tym: z działalności statutowej	210 000	210 000	204 659	97,46%
1.1.1	w tym: za bilety	140 000	140 000	120 647	86,18%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 000 000	1 050 000	1 050 000	100,00%
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0	
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: UM 1 000 000,00 MKiDN 1 261 000,00	2 261 000	2 261 000	2 261 000	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji	0	0	0	0,00%
5.	Przychody finansowe	0	0	0	0,00%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0	0	0	0,00%
5.2	- odsetki	0	0	0	0,00%
5.3	- inne	0	0	0	0,00%
6.	Pozostałe przychody	1 303 000	1 313 000	1 312 522	99,96%
II	KOSZTY	4 774 000	4 834 000	4 824 544	99,80%
7.	Koszty według rodzaju	4 774 000	4 832 200	4 824 400	99,84%
7.1	- amortyzacja	1 203 000	1 213 000	1 212 522	99,96%
7.2	- materiały i energia	504 000	619 600	598 172	96,54%
7.2.1	- materiały	104 000	109 000	117 618	107,91%
7.2.2	- energia	400 000	510 600	480 554	94,12%
7.3	- usługi obce	720 000	540 000	548 559	101,59%
7.3.1	- remonty	0	0	0	0,00%
7.3.2	- pozostałe	720 000	540 000	548 559	101,59%
7.4	- podatki i opłaty	1 000	400	231	57,76%
7.5	- wynagrodzenia	1 781 000	1 993 000	2 007 193	100,71%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 641 000	1 853 000	1 864 205	100,60%
7.5.2	- bezosobowe	140 000	140 000	142 988	102,13%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	455 000	331 000	328 271	99,18%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	362 000	285 000	281 580	98,80%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	55 000	31 000	31 000	100,00%
7.6.3	- inne	38 000	15 000	15 691	104,60%
7.7	- pozostałe	110 000	135 200	129 452	95,75%
8.	Koszty finansowe	0	0	144	0,00%
8.1	- obsługa długu	0	0	0	0,00%
8.2	- inne	0	0	144	0,00%
9.	Pozostałe koszty	0	1 800	0	0,00%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0	0	0	
	- zyski nadzwyczajne	0	0	0	
	- straty nadzwyczajne	0	0	0	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*	0	0	3 638	

48

V	OBYWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	0,00	0,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0,00	0,00%
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	0,00	0,00	3 637,74	0,00%

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)					
--	--	--	--	--	--

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM					
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej					
		0	0	0	0,00%
		0	0	0	0,00%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	113 624	3 888
1	Zapasy	0	0
2	Należności i roszczenia	420	250
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	0	0
3	Środki pieniężne	113 204	3 638
4	Aktywa trwałe		
	ZOBOWIĄZANIA	261 854	405 673
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty	227 317	227 317
4	Inne	34 537	161 697
4.1	w tym wymagalne	0	16 658
VIII	SREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	20	21

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

KATOWICE, 13.02.2026

miejsowość i data

Z-CA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Panteonu Górnosląskiego w Katowicach

..... Agnieszka Seemann
(Główny Księgowy)

p.o. DYREKTORA
Panteonu Górnosląskiego w Katowicach

Ryszard Kopiec

.....
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	123 357,00
usługi	69 567,14
wydawnictwa	3 459,99
inne (wymienić): gadzety	8 275,00
Suma:	204 658,99

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
ARCHIDIECEZJA KATOWICKA	100 000,00
Suma:	

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	4 824 543,66	1 050 000,00
7.	Koszty według rodzaju	4 824 399,70	1 050 000,00
7.1	- amortyzacja	1 212 522,46	-
7.2	- materiały i energia	598 171,69	56 773,97
7.2.1	- materiały	84 900,91	9 200,90
7.2.2	- energia	513 270,78	47 573,07
7.3	- usługi obce	548 559,54	72 969,34
7.3.1	- remonty	-	-
	- w tym:	-	-
		-	-
		-	-
		-	-
7.3.2	- pozostałe	548 559,54	72 969,34
7.4	- podatki i opłaty	231,05	-
7.5	- wynagrodzenia	2 007 192,68	587 559,72
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 864 194,63	581 134,45
7.5.2	- bezosobowe	142 998,05	6 425,27
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	328 270,61	257 392,06
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	281 579,56	220 659,91
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	31 000,48	25 121,42
7.6.3	- inne	15 690,57	11 610,73
7.7	- pozostałe	129 451,67	75 304,91
8.	Koszty finansowe	143,96	-
8.1	- obsługa długu	-	-
8.2	- inne	143,96	-
9.	Pozostałe koszty w tym:	-	-

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	<p>Panele dyskusyjne w Sali multimedialnej PG; K.Kartsiński : "Kto był Sigmą Powstania Styczniowego"(01), spotkanie z panią Cecylią Kukuczka (03),(04) 23 kwietnia 2025 roku odbył się cykl wykładów poświęconych zbrodni katyńskiej (Greškowiak Abłamowicz)(04) warsztaty dla seniorów w ramach obchodów Dnia Matki,prelekcja p. Barbary Kowaczek-Jędrasik(05), panel dyskusyjny na temat upamiętnionej w Panteonie Górnośląskim s. Dulcissimi(11), Panel towarzyszący premierze filmu A.Turuli : "W Duchu Służby.100 lat Archidiecezji" w którym wzięli udział Arcybiskup Senior Wiktor Skworc prof. Wojciech Świątkiewicz, ks. Damian Bednarski i dr. Andrzej Sznajder filmy animowane w intrnecie; projekcja filmu : Tragedia Górnośląska(03)(09), Konferencja naukowa w MPŚI(09)</p>	5 800,00	2 200,00
2	<p>Piknik rodzinny rocznicowy (06), 1 czerwca (06) 1 września</p>	19 072,34	-
3	<p>Konferencja rocznicowa wprowadzająca nowe postacie zasłużonych osób dla okresu 1939-1945 oraz sprzeciwiających się komunizmowi (06)biogramy, gastronomia</p>	16 400,00	-
4	<p>Wystawa "Tragedia Górnośląska 1945".(03) 2.Wystawa czasowa dotycząca bohaterów 1939-1945. Wystawa dotycząca okresu Solidarności. Wysytawa 100 lecie Archidiecezji(02), Wystawa czasowa o Aleksandrze Śląskiej związana z jubileuszem jej 100. urodzin(11)</p>	2 916,00	-
5	<p>Konkurs dla młodzieży dot. wiedzy o historii Diecezji Katowickiej; konkurs dla studentów wiedzy o Diecezji Katowickiej; konkurs młodzieżowy „nadziei na przyszłość” na film 3-4 min(11), konkurs plastyczny dla uczniów szkół podstawowych z okazji 100-lecia Archidiecezji Katowickiej (06)</p>	1 950,00	-
6	<p>Noc muzeów . Mapping na elewacji katedry dotyczący stulecia diecezji wyświetlany w godzinach nocnych co 30 min.Nocy Muzeów. Tegoroczna edycja została zorganizowana pod hasłem „Muzyka w Panteonie”.(05)</p>	2 176,24	-

7	<u>Koncert plenerowy na skwerze przed frontonem katedry związany z III rocznica powstania Panteonu</u> ; Koncerty w Sali multimedialnej, Koncert Maciej Lipina (02), koncert muzyki filmowej i musicalowej w wykonaniu Marii Szewerdy w akompaniamencie Michała Golińskiego(06), koncert jazzowy z mappingiem w katedrze z promocją w radiu eM (06)	77 531,52	39 504,31
9	Wydawnictwa albumowe związane ze 100 leciem archidiecezji: Wydanie Albumowe „100 pereł Archidiecezji” – ISBN 978-83-68348-21-7(06)Wydawnictwa naukowe i popularyzatorskie. X tom Almanachu Powstań Śl. ISBN 978-83-68296-01-3(01), Ks. Andrzej Suchoń, Jan Malicki, Józef Śliwiok, Magdalena Skóra „Pamięć uobecniona. Ks. Emil Szramek dokonania i kontynuacje.” (04), •XI tom Almanachu Powstań Śląskich: ISBN 978 83-68296-14-3(12)	39 645,00	-
10	Koncert kolędowy w wykonaniu Kapeli Cudzychów (01)	35 734,00	20 000,00
11	Wystawa prac plastycznych Sylwii Lipiny, recenzja ks.dr H.Pyka (02)	1 159,21	-
12	Wystawa poświęcona Jerzemu Kukuczce(03) z prezenatcją na dworcu PKP (05)	20 033,00	-
13	Wystawa prac studentów ASP „Szlak Architektury Drewnianej” ISBN 978-83-96-71591-3 (04)	3 878,15	3 439,08
14	Festiwal Filmów Wartościowych organizowany przez Fundację NEX Kultura w działaniu. Panteon Górnośląski był partnerem tego wydarzenia(5), orkiestra górnicza	1 861,00	-
15	Kontynuacja wystawy poświęconej Jadwidze Jędrzejowskiej Impreza towarzysząca międzynarodowemu turniejowi tenisowemu (08)	2 000,25	-
16	Filmowe plenery z Franciszkiem Pieczką w Godowie, współorganizacja imprezy(08)	15 221,40	15 000,00
17	„Koniec Lata z Panteonem Górnośląskim”. koncert zespołu niemaGotu.(09)	59 733,47	-
18	Spotkanie z prof. Henrykiem Janem Botorem laureatem nagrody Lux ex Silesia(10)	2 820,56	-
19	Weekendu Seniora z Kulturą wykład Marcina Karetty połączony z prezentacją fotografii ornitologicznych regionu Górnego Śląska oraz warsztaty akwareli w tematyce ptaków ziemi śląskiej(10)	1 578,99	611,31

20	100. rocznica urodzin Aleksandry Śląskiej Wernisaż wystawy dot. aktorki połączonej z wystawą projektów kostiumów królowej Bony autorstwa Barbary Ptak. Wystawę zorganizowano przy współpracy z Filmoteką Śląską. Wernisażowi towarzyszyły wykłady: dr Urszuli Biel „Aktorstwo Aleksandry Śląskiej” oraz Katarzyny Gliwy nt. twórczości Barbary Ptak, wyświetlenie jednego z odcinków „Królowej Bony” oraz spotkanie z Jerzym Zelnikiem(11)	4 397,02	-
21	Projekcji filmu dokumentalnego "Porajmos. Zapomniany holocaust" w reżyserii p. Dagmary Drzazgi(12).	-	-
22	Premiera filmu dokumentalnego „W duchu służby – 100 lecie diecezji katowickiej 1925-2025” w reżyserii Adama Turuli. Premierze filmu towarzyszyło spotkanie z bohaterami filmu: arcybiskupem seniorem Wiktorem Skworcem, prof. Wojciechem Świątkiewiczem, ks. Damianem Bednarskim i dr. Andrzejem Sznajderem (12)	-	-
23	„Muzyka w Panteonie”, organizowany przez Panteon Górnośląski w Katowicach, dofinansowanego ze środków MKiDN Narodowy Instytut Muzyki i Tańca, odbyło się wykonanie „Mesjasza” Georga Friedricha Händla (12)	185 320,00	403,48
Suma:		499 228,15	81 158,18

5. Źródła pokrycia straty.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
MiASTO KATOWICE	1 000 000,00	-
MINISTERSTWO KULTURY I DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 261 000,00	-
Suma:	2 261 000,00	-

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	-
POliŚ	-
WFOŚiGW	-
NFOŚiGW	-
MKiDN	-
pozostałe (wymienić)	-
Suma:	-

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

W wyniku kontroli Państwowej Inspekcji Pracy w 2025 roku instytucja była zmuszona wypłacić pracownikom wyrównania. Kwota ta nie była planowana w budżecie instytucji i spowodowała zwiększenie zobowiązań na koniec roku w tym powstanie zobowiązania wymagalnego w wysokości 16 658,23 zł. Zobowiązanie to dotyczy kontrahenta: TAURON

CIEPŁO

Z-CA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Agnieszka Seemann

Główny Księgowy

sporządził: Agnieszka Seemann

Dyrektor

p.o. DYREKTORA
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Ryszard Kopiec

Zespół Pieśni i Tańca "Śląsk" im. St. Hadyny
42-286 Koszęcin ul. Zamkowa 3

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	57 852 000	68 331 860	66 246 147,09	96,95
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	6 000 000	6 500 000	6 286 768,12	96,72
1.1	w tym: z działalności statutowej	6 000 000	6 500 000	6 286 768,12	96,72
1.1.1	w tym: za bilety				
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	41 350 000	44 839 860	44 839 860,00	100,00
2.1.	w tym: na remonty				
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: MKiDN	8 078 000	10 718 000	10 718 000,00	100,00
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	38 000	38 000	12 076,54	31,78
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki				
5.3	- inne	38 000	38 000	12 076,54	31,78
6.	Pozostałe przychody	2 386 000	6 236 000	4 389 442,43	70,39
II	KOSZTY	57 852 000	68 331 860	66 119 193,71	96,76
7.	Koszty według rodzaju	57 654 000	63 231 860	61 835 488,38	97,79
7.1	- amortyzacja	1 932 000	2 850 000	2 750 666,18	96,51
7.2	- materiały i energia	3 900 000	2 275 000	2 038 057,94	89,58
7.2.1	- materiały	3 500 000	1 800 000	1 528 990,56	84,94
7.2.2	- energia	400 000	475 000	509 067,38	107,17
7.3	- usługi obce	1 200 000	1 555 000	1 531 318,44	98,48
7.3.1	- remonty	600 000	640 000	642 517,43	100,39
7.3.2	- pozostałe	600 000	915 000	888 801,01	97,14
7.4	- podatki i opłaty	1 100 000	1 500 000	1 448 672,55	96,58
7.5	- wynagrodzenia	35 500 000	41 434 380	40 780 949,03	98,42
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	34 000 000	39 834 380	39 355 266,97	98,80
7.5.2	- bezosobowe	1 500 000	1 600 000	1 425 682,06	89,11
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 022 000	8 632 000	8 451 597,40	97,91
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	6 500 000	6 558 169	6 404 933,78	97,66
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	742 000	1 200 000	1 173 024,13	97,75
7.6.3	- inne	780 000	873 831	873 639,49	99,98
7.7	- pozostałe	6 000 000	4 985 480	4 834 226,84	96,97
8.	Koszty finansowe	30 000	30 000	27 588,89	91,96
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	30 000	30 000	27 588,89	91,96
9.	Pozostałe koszty	168 000	5 070 000	4 256 116,44	83,95
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*	0	0	126 953,38	

55

V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
	Podatek dochodowy od osób prawnych				
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0	0	126 953,38	

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
--	--	--	--	--

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	0	1 250 000	1 249 507,58	
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	0	1 250 000	1 249 507,58	

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	71 393 013,84	72 399 500,75
1	Zapasy	336 036,48	323 104,70
2	Należności i roszczenia	424 816,69	537 595,39
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	1 463 326,37	3 639 521,78
4	Aktywa trwałe	69 168 834,30	67 899 278,88
	ZOBOWIĄZANIA	333 571,58	310 455,31
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	333 571,58	310 455,31
4.1	w tym wymagalne		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	321,00 313,75	331,00 322,13

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

Koszęcin, dnia 02.02.2026r.
miejscowość i data

Maria Pałczyńska
(Główny Księgowy)
GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Pałczyńska

Zbigniew Cierniak
(Dyrektor Instytucji)

~~DYREKTOR~~
Zbigniew Cierniak

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych	Kwota:	6 286 768,12 zł
w tym:		
bilety		
usługi		6 286 768,12 zł
wydawnictwa		
inne (wymienić)		
Suma:		6 286 768,12 zł

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody	Kwota:	4 401 518,97
w tym:		
przychody finansowe		12 076,54
rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji		2 210 768,46
pozostałe przychody operacyjne		2 178 673,97
Suma:		4 401 518,97

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	66 119 193,71	43 489 860,00
7.	Koszty według rodzaju	61 835 488,38	43 489 860,00
7.1	- amortyzacja	2 750 666,18	64 549,00
7.2	- materiały i energia	2 038 057,94	1 619 000,00
7.2.1	- materiały	1 528 990,56	1 150 000,00
7.2.2	- energia	509 067,38	469 000,00
7.3	- usługi obce	1 531 318,44	1 410 000,00
7.3.1	- remonty	642 517,43	570 000,00
7.3.2	- pozostałe	888 801,01	840 000,00
7.4	- podatki i opłaty	1 448 672,55	1 448 672,00
7.5	- wynagrodzenia	40 780 949,03	32 300 000,00
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	39 355 266,97	32 000 000,00
7.5.2	- bezosobowe	1 425 682,06	300 000,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 451 597,40	4 412 639,00
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	6 404 933,78	3 239 976,00
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	1 173 024,13	1 053 024,00
7.6.3	- inne	873 639,49	119 639,00
7.7	- pozostałe	4 834 226,84	2 235 000,00
8.	Koszty finansowe	27 588,89	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	27 588,89	
9.	Pozostałe koszty		
	w tym:	4 256 116,44	
		4 256 116,44	

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

I.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
Suma:			

5. Źródła pokrycia strat - instytucja na dzień 31 grudnia 2025 osiągnęła zysk w wysokości 126 953,38 zł.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

Analiza realizacji przychodów w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025	- 114, 51%
Analiza realizacji kosztów w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025	- 114,29%
Analiza realizacji należności w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025	- 126,55%
Analiza realizacji zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025	- 93,07%

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
	9 754 000,00	964 000,00
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:	
RPO WSL		
POIiŚ		
WFOŚiGW "Prace przy zieleni"		71 661,34
NFOŚiGW		
MKiDN		
pozostałe (wymienić)		
Suma:		

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

sporządził: Maria Pałczyńska
GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Pałczyńska

Maria Pałczyńska
Główny Księgowy
GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Pałczyńska

Zbigniew Cierniak
Dyrektor

DYREKTOR
Zbigniew Cierniak

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FIANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (rub. 5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 428 627	32 853 452	33 203 432	101,07%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	5 376 000	5 626 000	5 956 606	105,88%
1.1	w tym: z działalności statutowej	5 340 000	5 590 000	5 919 768	105,90%
1.1.1	w tym: za bilety	4 700 000	4 950 000	5 100 819	103,05%
2	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 111 372	9 046 197	9 046 197	100,00%
2.1.	w tym: na remonty			0	
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego PISF 56 000 zł		56 000	56 000	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	65 000	195 000	185 259	95,00%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	60 000	190 000	185 229	97,49%
5.3	- inne	5 000	5 000	7 017	
6.	Pozostałe przychody	2 876 255	17 930 255	17 959 369	100,16%
II	KOSZTY	18 359 054	23 521 053	22 880 658	97,28%
7.	Koszty według rodzaju	15 623 354	15 885 353	15 390 662	96,89%
7.1	- amortyzacja	1 069 797	1 369 797	1 313 575	95,90%
7.2	- materiały i energia	1 550 000	1 570 000	1 437 316	91,55%
7.2.1	- materiały	570 000	500 000	465 499	93,10%
7.2.2	- energia	980 000	1 070 000	971 817	90,82%
7.3	- usługi obce	2 040 000	1 950 000	1 876 545	96,23%
7.3.1	- remonty	250 000	130 000	109 758	84,43%
7.3.2	- pozostałe	1 790 000	1 820 000	1 766 787	97,08%
7.4	- podatki i opłaty	670 000	700 000	602 510	86,07%
7.5	- wynagrodzenia	8 421 904	8 421 904	8 362 782	99,30%
7.5.1	- osobowe	7 891 904	7 921 904	7 877 049	99,43%
7.5.2	- pozostałe	530 000	500 000	485 734	97,15%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 814 652	1 789 652	1 736 537	97,03%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	1 349 632	1 334 632	1 311 743	98,28%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	189 786	159 786	145 832	91,27%
7.6.3	- inne	275 234	295 234	278 963	94,49%
7.7	- pozostałe	57 000	84 000	61 396	73,09%
8.	Koszty finansowe	14 000	14 000	9 519	67,99%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	14 000	14 000	9 519	67,99%
9.	Pozostałe koszty	2 721 700	7 621 700	7 480 478	98,15%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH		0		
	- zyski nadzwyczajne		0		
	- straty nadzwyczajne		0		
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)	-1 930 427	9 332 399	10 322 773	110,61%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		0		
	Podatek dochodowy od osób prawnych		0		
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-1 930 427	9 332 399	10 322 773	110,61%

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	2 155 893	2 942 044	2 851 139	96,91%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	1 110 000	1 360 000	1 335 881	98,23%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	28 075 500	33 940 338
1	Zapasy	181 310	171 956
2	Należności i roszczenia	749 530	374 911
2.1	w tym:		
	- należności z tyt. udzielonych pożyczek		
	Środki pieniężne	6 791 440	17 330 110
4	Aktywa trwale	18 509 533	13 814 651
	ZOBOWIĄZANIA	1 125 514	793 759
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki	456	0
3	Depozyty	18 537	20 155
4	Inne	1 106 522	773 604
4.1	w tym wymagalne		
VIII	SREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	81,88	82,13

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-“

Katowice, 12.02.2026 r.

.....
miejsowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Marcol
.....

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Ewa Sadkowska
.....
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FIANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie planowanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Przychody biletowe	5 100 819
Wynajmy sali	280 500
Usługi reklamowe	194 267
Refaktury usług	39 152
Dzierżawa	112 166
Wynajem kopii	4 837
Działalność bytowa	36 838
inne (wymienić)	188 028
Suma:	5 956 606

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody z amortyzacji	625 426
Dofinansowania	172 495
Przychody MOK Jastrzębie Zdrój (czynsz, energia, amortyzacja)	1 262 185
Przychody mieszkanie Brzeg	10 850
Przychody ze sprzedaży towarów	595 521
Dotacje celowe organizatora	0
Inne	15 292 892
Suma:	17 959 369

3. Wyszczególnienie kosztów planowanych do pokrycia z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania).

		2025 rok wykonanie	W tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	22 880 658	9 046 197,00
7.	Koszty według rodzaju	15 390 662	9 046 197,00
7.1	- amortyzacja	1 313 575	479 815,99
7.2	- materiały i energia	1 437 316	
7.2.1	- materiały	465 499	479 815,99
7.2.2	- energia	971 817	244 358,50
7.3	- usługi obce	1 876 545	
7.3.1	- remonty	109 758	244 358,50
7.3.2	- pozostałe	1 766 787	197 729,13
7.4	- podatki i opłaty	602 510	6 875 201,50
7.5	- wynagrodzenia	8 362 782	6 875 201,50
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	7 877 049	
7.5.2	- bezosobowe	485 734	
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 736 537	1 249 091,88
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	1 311 743	1 082 645,70
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	145 832	120 315,20
7.6.3	- inne	278 963	46 130,98
7.7	- pozostałe	61 396	

8.	Koszty finansowe	9 519	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	9 519	
9.	Pozostałe koszty w tym:	7 480 478	

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	Prowadzenie Kina Światowid	2 091 235,38	593 986,63
2	Prowadzenie Kinoteatru Rialto	2 638 007,13	710 035,82
3	Prowadzenie Filmoteki Śląskiej	903 941,07	315 705,37
4	Prowadzenie Kina Kosmos	2 777 236,23	943 511,96
5	Prowadzenie Kina Janosik	1 798 046,68	459 769,21
6	Prowadzenie Kina Bałtyk	1 345 751,01	406 659,99
	Suma:	11 554 217,50	3 429 668,98

5. Źródła pokrycia planowanej straty.

Instytucja zakończyła rok dodatnim wynikiem finansowym

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie

Pomiędzy planem złożonym na początku roku w Urzędzie a wykonaniem na koniec 2025 roku wystąpiły znaczne różnice. Wynikają one przede wszystkim z przeprowadzenia dużej transakcji sprzedaży jednego z kin instytucji, a także ze zmian związanych ze wzrostem dotacji podmiotowej oraz uzyskaniem wyższych niż pierwotnie planowano wpływów z biletów.

Łączna kwota wykonanych przychodów była wyższa od planowanej o 16 774 805 zł. Wyższe od planowanych przychody odnotowano we wszystkich pozycjach. W trakcie roku dotacja podmiotowa organizatora została zwiększona o 934 825 zł, co przyczyniło się na istotny wzrost przychodów. Ponadto znacząco wzrosły wpływy z biletów – o około 400 000 zł w stosunku do prognoz na początek roku – co wpłynęło na zwiększenie przychodów z działalności statutowej. Tak znaczny wzrost był efektem bardzo dobrej oferty dystrybutorów, która przełożyła się na wyższą frekwencję w kinach instytucji.

Na ogólny wzrost przychodów wpłynęło również zwiększenie wykonania w pozycji „środki otrzymane od pozostałych jednostek”. Kwota wykonania w tej pozycji wyniosła 56 000 zł i obejmowała środki uzyskane z Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej na realizację następujących zadań: Klub Filmowy Rialto DOCumentalnie – 9 000 zł, Klub Filmowy Ambasada – 15 000 zł, Modowy Klub Filmowy – 5 000 zł, Silesia Film FOCUS 2025 – 7 000 zł oraz Filmowy Przewodnik po Śląsku – 20 000 zł.

Wyższe od planowanych przychody wystąpiły również w pozycji „przychody finansowe”. Ich wzrost wynikał z uzyskania korzystnego oprocentowania lokat oraz zwiększenia środków zgromadzonych na rachunku bankowym instytucji. Znacznie wyższe od planowanego wykonanie w pozycji „pozostałe przychody”, które istotnie wpłynęło na całłościowy wzrost przychodów, było efektem sprzedaży kina w Jastrzębiu-Zdroju. W wyniku przeprowadzonej transakcji instytucja uzyskała znaczące dodatkowe przychody.

Ogólna kwota kosztów planowanych na początek roku wynosiła 18 359 054 zł, natomiast ich wykonanie osiągnęło poziom 22 880 658 zł. Największy wzrost kosztów w stosunku do planu wystąpił w pozycji „pozostałe koszty” i był związany ze spisaniem w koszty niezamortyzowanej części sprzedanego w 2025 roku kina. Znaczny wzrost odnotowano również w pozycji „amortyzacja”, co wynikało z amortyzacji środków trwałych zakupionych w 2025 roku, które nie były ujęte w pierwotnym planie finansowym instytucji. Pozostałe wzrosty w poszczególnych pozycjach nie przekroczyły 5 000 zł.

W pozostałych pozycjach odnotowano niższe od planowanych wykonanie kosztów. Największe różnice wystąpiły w pozycjach „materiały”, „remonty” oraz „podatki i opłaty”. Wszystkie pozostałe odchylenia nie przekroczyły kwoty 50 000 zł.

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności im. Dziewięciu
Górników z "Wujka"
(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	4 015 715	4 883 212,00	4 952 028,33	101%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	120 000	147 314,00	152 051,19	103%
1.1	w tym: z działalności statutowej	85 000	88 400,00	88 408,90	100%
1.1.1	w tym: za bilety	65 000	68 400,00	69 306,00	101%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 831 553	2 171 553,00	2 171 553,00	100%
2.1.	w tym: na remonty	0	0,00	0,00	
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	1 500 000	1 737 987,00	1 737 987,00	100%
	z tego: dotacja podmiotowa z Miasta Katowice	1 500 000	1 737 987,00	1 737 987,00	
4.	Przychody z prywatyzacji	0	0,00	0,00	0%
5.	Przychody finansowe	0	2 500,00	2 511,09	
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0	0,00	0,00	
5.2	- odsetki	0	2 500,00	2 511,09	
5.3	- inne	0	0,00	0,00	
6.	Pozostałe przychody	564 162	823 858,00	887 926,05	108%
II	KOSZTY	4 017 122	4 884 619,00	4 814 237,16	99%
7.	Koszty według rodzaju	4 009 122	4 846 713,00	4 777 341,05	99%
7.1	- amortyzacja	565 269	569 769,00	569 768,53	100%
7.2	- materiały i energia	502 628	707 215,00	687 908,03	97%
7.2.1	- materiały	102 628	357 215,00	349 872,31	98%
7.2.2	- energia	400 000	350 000,00	338 035,72	97%
7.3	- usługi obce	125 225	489 166,00	489 255,35	100%
7.3.1	- remonty	0	0,00	0,00	0%
7.3.2	- pozostałe	125 225	489 166,00	489 255,35	100%
7.4	- podatki i opłaty	11 000	11 700,00	11 554,26	99%
7.5	- wynagrodzenia	2 300 000	2 510 922,00	2 473 434,86	99%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	2 200 000	2 349 922,00	2 312 624,36	98%
7.5.2	- bezosobowe	100 000	161 000,00	160 810,50	100%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	479 000	520 946,00	509 089,22	98%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	370 000	395 762,00	384 038,11	97%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	50 000	48 820,00	48 811,90	100%
7.6.3	- inne	59 000	76 364,00	76 239,21	100%
7.7	- pozostałe	26 000	36 995,00	36 330,80	98%
8.	Koszty finansowe	0	6,00	5,03	0%
8.1	- obsługa długu	0	0,00	0,00	0%
8.2	- inne	0	6,00	5,03	0%
9.	Pozostałe koszty	8 000	37 900,00	36 891,08	97%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				

64

	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*	-1 407,00	-1 407,00	137 791,17	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
	Podatek dochodowy od osób prawnych				
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-1 407,00	-1 407,00	137 791,17	

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
--	--	--	--	--

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	17 734 494	19 593 014,00	18 169 472	
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	1 881 805	4 414 959,00	4 286 316	

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	19 571 474,48	37 447 880,82
1	Zapasy	163 682,24	184 263,50
2	Należności i roszczenia	4 507,82	3 401,11
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	0,00	0,00
3	Środki pieniężne	207 661,26	1 085 008,80
4	Aktywa trwałe	19 195 623,16	36 175 207,41
	ZOBOWIĄZANIA	77 370,88	941 619,46
1	Papiery wartościowe	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Depozyty	0,00	0,00
4	Inne	77 370,88	941 619,46
4.1	w tym wymagalne	0	0,00
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	20	22

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

Katowice, dnia 11.02.2026 r.

.....
miejsowość i data

SLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI
im. Dziewięciu Górników z "Wujka"
Główny księgowy
Danuta Uzdrowska
Danuta Uzdrowska

(Główny Księgowy)

SLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI
im. Dziewięciu Górników z "Wujka"
DYREKTOR

Robert Ciuda
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	69 306,00
reklama	41 306,50
wynajmy	7 450,00
warsztaty	1 560,00
licencje	1 050,00
inne usługi	254,26
wydawnictwa	16 492,90
towary (pamiątki, książki)	14 631,53
Suma:	152 051,19

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
równowartość odpisów amortyzacyjnych środków/aktywów trwałych finansowanych dotacją budżetu miasta lub otrzymanych w formie darowizny - odniesionych na przychody okresu darowizny	563 861,97
wynagrodzenie PIT-4	3 774,70
zmiana stanu produktu	731,00
przychody różne	24 226,62
przychody z refakturowania wody i energii	100,00
przychody na sfinansowania kosztów pośrednich UE	25 044,22
Suma:	270 187,54
	887 926,05

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	4 814 237,16	2 171 553,00
7.	Koszty według rodzaju	4 777 341,05	2 171 553,00
7.1	- amortyzacja	569 768,53	-
7.2	- materiały i energia	687 908,03	437 928,47
7.2.1	- materiały	349 872,31	238 956,10
7.2.2	- energia	338 035,72	198 972,37
7.3	- usługi obce	489 255,35	327 652,52
7.3.1	- remonty	0,00	0,00
	- w tym:	0,00	0,00
7.3.2	- pozostałe	489 255,35	327 652,52
7.4	- podatki i opłaty	11 554,26	10 326,47
7.5	- wynagrodzenia	2 473 434,86	1 125 267,09
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	2 312 624,36	1 031 263,09
7.5.2	- bezosobowe	160 810,50	94 004,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	509 089,22	240 612,20
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	384 038,11	164 581,58
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	48 811,90	22 239,00
7.6.3	- inne	76 239,21	53 791,62
7.7	- pozostałe	36 330,80	29 766,25
8.	Koszty finansowe	5,03	0,00
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00
8.2	- inne	5,03	0,00

9.	Pozostałe koszty w tym:	36 891,08	0,00
	- koszty sprzedaży towarów	10 683,21	0,00
	- koszty refaktura wody i energii	25 044,22	
	- inne koszty operacyjne	1 163,65	0,00

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	Ogólne dot. działalności merytorycznej	58 413,62	42024,9
2	Świadkowie historii	70 158,00	42094,8
3	Obchody pacyfikacji kopalni	149 636,78	147819,11
4	Spotkania historyczne i wyjazdowe	19 049,12	13 448,01
5	Festiwal Piosenki o Wolności	10 318,82	737,82
6	Biuletyn "Głos"	15 715,08	13 570,74
7	Akademia Wolontariatu	130,62	
8	Warsztaty	2 859,67	2 615,51
9	Bieg Niepodległości	80 994,34	10 600,00
10	Promocja wystawy i działalności	23 423,73	17 192,50
11	Bieg Pamięci Popiełuszko	11 135,40	11 135,40
12	Wydawnictwo Kresa	23 820,15	23 820,15
13	Noc Muzeów	14 099,83	3 080,64
14	Industriada	871,41	335,41
15	Wydawnictwo Sztuka pamięci. Krzysztof Grzondziel	4 835,44	4 835,44
16	4 kartki z kalendarza	5 151,97	0,00
17	Wydawnictwo Stan wojenny. Wierszyki	17 126,79	15 626,79
18	45. rocznica strajków Solidarności	27 105,48	26 890,23
19	Konkurs recytatorski Kaczmarek	1 200,00	0
20	Flash mob - wybory czerwcowe	6 700,00	0
21	Turniej Piłkarski	9 018,23	4 013,00
22	Turniej Slowpitch	2 451,70	2 451,70
23	Czarny Diament	8 544,00	8 304,93
24	Historia Polski w malarstwie	300,00	300,00
25	Komiks Prawa człowieka	11 570,00	7 643,00
26	EDD-Europejskie Dni Dziedzictwa	1 146,25	1 146,25
27	Turniej piłkarski Zaleszany	392,90	392,90
28	Konkurs poetycki	1 244,60	1 244,60
29	Weekend seniora	2 302,50	2 280,00
30	Oferta Edukacyjna	2 766,40	1 182,40
31	Akcja pocztówki "Pamiętamy"	455,10	0,00
32	P. Habraschka "Sam zdecyduję o swojej śmierci"	22 627,50	22 627,50
33	Mural "Pamiętamy"	7 200,00	7 200,00
34	Memoriał Szachowy	20 000,00	20000
	Suma:	632 765,43	454 613,73

5. Źródła pokrycia straty.

brak straty

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2024 złożonego w tut. Urzędzie.

Przychód z tyt. sprzedaży usług własnych wykonanie 114%

Koszty wykonane w zakresie od 100 do 90%

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Miasto Katowice	1 737 987,00	

Suma:	1 737 987,00
--------------	--------------

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	-

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Brak występowania pozycji z niskim wykonaniem planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły

ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI
Im. Dziewięciu Górników z "Wujka"

Główny księgowy

Handka
Danuta Uzdrawska

sporządził:

.....
 Główny Księgowy

ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI
Im. Dziewięciu Górników z "Wujka"
DYREKTOR

Robert Ciupa

.....
 Dyrektor

Biblioteka Śląska w Katowicach

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 r. plan	2025 r. plan po zmianach na 31.12.2025 r.	2025 r. wykonanie	% (rub.5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	38 228 136,00	47 265 426,20	47 550 407,49	100,60%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	200 000,00	256 136,00	256 305,21	100,07%
1.1	w tym: z działalności statutowej	60 000,00	39 392,00	39 391,78	100,00%
1.A	Zmiana stanu produktów			30 103,97	
1.B	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			246 582,76	
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu; w tym:	28 751 000,00	35 956 230,00	35 956 230,00	100,00%
2.0.	Dotacja podmiotowa z budżetu organizatora	28 661 000,00	35 824 083,00	35 824 083,00	100,00%
2.1.	na remonty		0,00	0,00	
2.2.	na zadania bieżące	90 000,00	132 147,00	132 147,00	100,00%
2.2.2.	Współwydawanie miesięcznika społeczno-kulturalnego "Śląsk"	90 000,00	90 000,00	90 000,00	100,00%
###	Zakup sprzętu i wyposażenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej	0,00	42 147,00	42 147,00	100,00%
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:	20 500,00	464 768,20	483 306,20	103,99%
3.1.	DKK Dyskusyjny Klub Książki		114 330,00	114 330,00	100,00%
3.2.	Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych - dotacja Biblioteka Narodowa		73 000,00	91 538,00	125,39%
3.3.	Wydanie Książnicy Śląskiej - program 2024-2026	12 500,00	12 500,00	12 500,00	100,00%
3.4.	Twórczość architektoniczna S. Tabeńskiego...	8 000,00	8 400,00	8 400,00	100,00%
3.5.	PROGRAM RZĄDOWY LITERATURA: WYDANIE POWIEŚCI M.SIEŃCZYKA PIJACZEK		28 000,00	28 000,00	100,00%
3.6.	POLA WIDZENIA WYOBRAŻENIA O PRZYSZŁOŚCI		29 400,00	29 400,00	100,00%
3.7.	FESTIWAL PRZESTRZEŃ SŁOWA		161 550,00	161 550,00	100,00%
3.8.	W TEATRALNYM KLIMACIE		37 000,00	37 000,00	100,00%
3.9.	FESTIWAL PRZESTRZEŃ SŁOWA -FLANDERS LITERATURE		588,20	588,20	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	
5.	Przychody finansowe	23 300,00	48 396,00	68 572,87	141,69%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku		0,00	0,00	
5.2	- odsetki	18 500,00	41 563,00	62 376,65	150,08%
5.3	- inne	4 800,00	6 833,00	6 196,22	90,68%
6.	Pozostałe przychody	9 233 336,00	10 539 896,00	10 509 306,48	99,71%
II	KOSZTY	53 912 179,00	50 283 375,20	49 540 889,43	98,52%
7.	Koszty według rodzaju	53 068 179,00	48 828 856,20	48 443 427,66	99,21%
7.1	- amortyzacja	9 309 146,00	9 104 146,00	9 099 406,15	99,95%
7.2	- materiały i energia	4 593 098,00	4 351 648,00	4 241 381,72	97,47%
7.2.1	- materiały	1 014 597,00	919 197,00	898 128,33	97,71%
7.2.2	- energia	3 578 501,00	3 432 451,00	3 343 253,39	97,40%
7.3	- usługi obce	7 585 800,00	6 739 418,20	6 734 178,77	99,92%
7.3.1	- remonty	141 450,00	366 450,00	365 990,41	99,87%
7.3.2	- pozostałe	7 444 350,00	6 372 968,20	6 368 188,36	99,92%
7.4	- podatki i opłaty	357 800,00	337 800,00	336 662,08	99,66%
7.5	- wynagrodzenia	25 135 835,00	22 738 435,00	22 505 698,43	98,98%
7.5.1	- osobowe	24 825 835,00	22 425 835,00	22 193 145,69	98,96%
7.5.2	- pozostałe	310 000,00	312 600,00	312 552,74	99,98%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 940 000,00	5 040 359,00	5 016 354,69	99,52%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	4 400 000,00	3 720 000,00	3 703 369,79	99,55%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	560 000,00	430 000,00	425 750,02	99,01%
7.6.3	- inne	980 000,00	890 359,00	887 234,88	99,65%
7.7	- pozostałe	146 500,00	517 050,00	509 745,82	98,59%

Lp.	Wyszczególnienie	2025 r. plan	2025 r. plan po zmianach na 31.12.2025 r.	2025 r. wykonanie	% (rub.5:4)
8.	Koszty finansowe	7 000,00	7 519,00	26 790,54	356,30%
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00	0,00	
8.2	- inne	7 000,00	7 519,00	26 790,54	356,30%
9.	Pozostałe koszty	837 000,00	1 447 000,00	1 070 671,23	73,99%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00	
	- zyski nadzwyczajne		0,00		
	- straty nadzwyczajne		0,00		
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)	-15 684 043,00	-3 017 949,00	-1 990 481,94	65,95%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-15 684 043,00	-3 017 949,00	-1 990 481,94	65,95%

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	4 608 050,00	4 044 111,47	2 241 841,15	55,43%
inwestycje w nadzorze Departamentu Inwestycji	4 608 050,00	3 608 050,00	1 805 779,68	50,05%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025 r.	Stan na dzień 31.12.2025 r.
	AKTYWA	54 823 306,01	50 912 573,52
1	Zapasy	732 523,34	584 323,47
2	Należności i roszczenia	997 926,83	1 023 256,64
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	0,00	0,00
3	Środki pieniężne	2 798 483,73	4 382 090,77
4	Aktywa trwałe	49 870 310,99	44 484 390,11
	ZOBOWIĄZANIA	3 872 329,27	7 010 765,84
1	Papiery wartościowe	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Depozyty	457 980,39	1 263 050,36
4	Inne	3 414 348,88	5 747 715,48
4.1	w tym wymagalne	0,00	0,00
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	230,880	235,975

Katowice, 13.02.2026 r.

miejsowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Natasza Pomykańska
(Główny Księgowy)

DYREKTOR
dr Artur Madaliński

**CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU**

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych	Kwota:
bilety	
usługi - reprograficzne, karty biblieczne, kulturalne	216 913,43
wydawnictwa	39 391,78
inne (wymienić)	
Suma:	256 305,21

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody	Kwota:
kary czytelników	336 467,60
darowizny	2 000,00
pozostałe przychody operacyjne	358 412,85
przychody z najmu i dzierżawy	848 014,66
przychody równoważne do amortyzacji majątku	2 842 338,86
otrzymane zbiory biblieczne	1 422 157,81
przyjęcie towarów na stan	
przychody z rozwiązania odpisów aktualizujących	151 956,34
pozostałe przychody z działalności gospodarczej	112 753,82
nadwyżki przychodów nad kosztami ze sprzedaży	700,00
przynane odszkodowanie	3,08
przychody z tytułu terminowych wpłat zobowiązań	4 577,69
Digitalium - przychody z amortyzacji nalicz. od	4 428 168,80
majątek ujawniony podczas inwentaryzacji	500,00
Prowizja-komis	1 254,97
Suma:	10 509 306,48

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		Zobowiązania kosztowe z roku 2024 zapłacone w 2025 z dotacji podmiotowej	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	3 697 035,10	49 540 889,43	35 824 083,00
7.	Koszty według rodzaju	3 696 910,10	48 443 427,66	35 093 559,73
7.1	- amortyzacja		9 099 406,15	
7.2	- materiały i energia	162 048,79	4 241 381,72	3 947 546,19
7.2.1	- materiały	23 213,78	898 128,33	789 095,11
7.2.2	- energia	138 835,01	3 343 253,39	3 158 451,08
7.3	- usługi obce	45 954,42	6 734 178,77	4 957 099,80
7.3.1	- remonty	732,87	365 990,41	354 752,96
	- w tym:			
	remonty bieżące		139 231,30	127 993,85
	konserwacje		182 702,55	182 702,55
	naprawy		44 056,56	44 056,56
7.3.2	- pozostałe	45 221,55	6 368 188,36	4 602 346,84
7.4	- podatki i opłaty	2 999,00	336 662,08	337 333,08
7.5	- wynagrodzenia	2 901 482,45	22 505 698,43	21 551 206,08
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	2 901 286,45	22 193 145,69	21 426 471,90
7.5.2	- bezosobowe	196,00	312 552,74	124 734,18
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	584 425,44	5 016 354,69	4 263 982,31
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	469 775,98	3 703 369,79	3 026 861,42
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	56 273,23	425 750,02	386 406,35
7.6.3	- inne	58 376,23	887 234,88	850 714,54
7.7	- pozostałe		509 745,82	36 392,27
8.	Koszty finansowe		26 790,54	
8.1	- obsługa długu			
8.2	- inne		26 790,54	

71
2

9.	Pozostałe koszty w tym:	125,00	1 070 671,23	125,00
	<i>pozostałe koszty operacyjne</i>		146 936,91	
	<i>odpisy aktualizujące należności</i>		163 637,84	
	<i>nieumorzona wartość zlikwidowanych ŚT</i>		101 856,89	
	<i>rezerwy na świadczenia pracownicze</i>		655 639,59	
	<i>rezerwy na sprawy sporne</i>		2 600,00	
	Nagrody jubileuszowe i odprawy ujęte rezerwach zapłacone w 2025			411 969,51
	Pozostałe (wydatki do rozliczenia w kosztach w przyszłych okresów-RMK)			318 428,76

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1.	Organizacja uroczystości wręczenia Nagród im. Karola Miarki	35 300,00	35 300,00
	Suma:		35 300,00

5. Źródła pokrycia straty.

Pokrycie straty na poziomie 1 990 481,94 z Funduszu Biblioteki Śląskiej.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

Koszty mniejsze od zaplanowanych przede wszystkim w pozycji amortyzacja - z uwagi na przesunięcie realizacji planowanych zakupów/modernizacji środków trwałych, oraz energia - uzyskane oszczędności na zużyciu energii.

Analiza należności i zobowiązań

1.	Należności plan 2025	1 000 000,00	nieznaczna różnica do planu
2.	Należności wykonanie 2025	1 023 256,64	
3.	Różnica wykonanie - plan	23 256,64	
1.	Zobowiązania plan 2025	3 400 000,00	na różnicę składają się przede wszystkim składki ZUS płatne w styczniu 2026 w kwocie 1.315.002,22, wzrost zobowiązań z tytułu dostaw o 648.610,49 w stosunku do 31.12.2024 oraz wzrost depozytów o 805.069,97, w tym zabezpieczenie należytego wykonania umowy Modern Lib na kwotę 771.030,32
2.	Zobowiązania wykonanie 2025	7 010 765,84	
3.	Różnica wykonanie - plan	3 610 765,84	

72

2

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy) NIE DOTYCZY

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	482 718,00
<i>Dyskusyjne Kluby Książki</i>	114 330,00
<i>Wydanie powieści "Pijaczek"</i>	28 000,00
<i>Partnerstwo dla książki 2025 - Pola widzenia książki</i>	29 400,00
<i>Literatura - Twórczość architektoniczna Stanisława</i>	8 400,00
<i>Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych</i>	91 538,00
<i>Wydanie Książnicy Śląskiej</i>	12 500,00
<i>W Teatralnym Klimacie</i>	37 000,00
<i>Festiwal Przestrzeń Słowa</i>	161 550,00
pozostałe (wymienić)	588,20
<i>Flanders Literature - Festiwal Przestrzen Słowa</i>	588,20
Suma:	483 306,20

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu. NIE DOTYCZY

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych. NIE DOTYCZY

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Natasza Pomykalska

Główny Księgowy

DYREKTOR

dr Artur Madaliński

Dyrektor

MUZEUM ŚLĄSKIE W KATOWICACH

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok Plan	Plan po zmianach na 31-12-2025 r.	2025 rok wykonanie	% (RUB.5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	76 345 950	77 347 934	71 244 624	92,11%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 885 220	3 118 780	2 997 371	96,11%
1.1	w tym: z działalności statutowej	1 810 000	1 267 685	1 241 960	97,97%
1.1.1	w tym: za bilety	1 707 000	1 119 685	1 109 492	99,09%
1.1.2	w tym: za wydawnictwa i inne	103 000	148 000	132 468	89,51%
1.2	Pozostałe przychody własne	1 075 220	1 851 095	1 755 411	94,83%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	39 923 000	41 531 500	41 531 500	100,00%
2.1	w tym: MKDNiS	13 584 000	13 741 500	13 741 500	100,00%
2.2	w tym: Urząd Marszałkowski	26 339 000	27 790 000	27 790 000	100,00%
2.3	w tym: na remonty				
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	24 067 080	22 181 326	18 886 514	85,15%
3.1	w tym: MKDNiS		500 000	500 000	100,00%
3.2	w tym: Urząd Marszałkowski "Działania naprawcze w zakresie hydroizolacji podziemnej części budynku Muzeum Śląskiego"	24 000 000	21 070 952	18 037 328	85,60%
3.3	w tym: Projekt Programu FENIKS 2021-2027	67 080	34 124	34 124	100,00%
3.4	Projekt MEN "Nasze Tradycje" na 2025		125 400	120 930	96,44%
3.5	Etno - KPO		81 040	49 461	61,03%
3.6	Aplikacja - KPO		122 640	22 084	18,01%
3.7	Jura - KPO		199 200	74 707	37,50%
3.8	Projekt Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej		47 970	47 880	99,81%
4.	Przychody z prywatyzacji	0	0	0	
5.	Przychody finansowe	70 000	70 000	52 473	74,96%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku		0		
5.2	- odsetki	70 000	70 000	52 473	74,96%
5.3	- inne		0		
6.	Pozostałe przychody	9 400 650	10 446 328	7 776 766	74,44%
II	KOSZTY	76 345 950	77 347 934	72 205 764	93,35%
7.	Koszty według rodzaju	76 340 950	77 276 934	72 136 446	93,35%
7.1	- amortyzacja	7 500 000	8 194 983	8 161 005	99,59%
7.2	- materiały i energia	6 184 780	6 784 255	6 567 716	96,81%
7.2.1	- materiały	784 780	947 753	879 749	92,82%
7.2.2	- energia	5 400 000	5 836 502	5 687 967	97,46%
7.3	- usługi obce	37 561 739	35 599 716	31 096 261	87,35%
7.3.1	- remonty	24 000 000	20 924 902	16 846 320	80,51%
7.3.2	- pozostałe	13 561 739	14 674 814	14 249 941	97,10%
7.4	- podatki i opłaty	293 700	356 396	346 938	97,35%
7.5	- wynagrodzenia	19 121 533	20 640 425	20 367 852	98,68%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	18 568 733	20 129 758	19 906 548	98,89%
7.5.2	- bezosobowe	552 800	510 667	461 304	90,33%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 466 928	4 596 901	4 543 119	98,83%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	3 185 347	3 266 386	3 257 778	99,74%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	454 012	388 933	379 484	97,57%
7.6.3	- inne	827 569	941 582	905 857	96,21%
7.7	- pozostałe koszty rodzajowe	1 212 270	1 104 258	1 053 555	95,41%
8.	Koszty finansowe	0	10 000	9 899	98,99%
8.1	- obsługa długu		0		
8.2	- inne		10 000	9 899	98,99%
9.	Pozostałe koszty operacyjne i koszt wytworzenia	5 000	61 000	59 419	97,41%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH		0		
	- zyski nadzwyczajne		0		
	- straty nadzwyczajne		0		

74

III.A*	- zmiana stanu produktu			-525 883
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	0	0	-1 487 023
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		0	
	Podatek dochodowy od osób prawnych		0	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	0	0	-1 487 023

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW	500 000	530 000	514 863	97,14%
--------------------------------------	----------------	----------------	----------------	---------------

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE	9 141 662	9 282 377	6 405 417	69,01%
- w tym sfinansowano z dotacji budżetowej	8 601 662	8 605 837	6 121 057	71,13%
MKiDN		3 110 611	3 021 528	97,14%
Urząd Marszałkowski	4 684 504	3 586 574	2 751 529	76,72%
Adaptacja zabytkowych budynków pokopalnianych "FESL"	2 351 620	343 114		0,00%
Środki własne	540 000	676 540	284 360	42,03%
Projekt Feniks	1 565 538	1 565 538	348 000	22,23%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2025 r.	Stan na dzień 31-12-2025r.
	AKTYWA	278 362 803	275 884 543
1	Zapasy	3 049	4 178
2	Należności i roszczenia	3 587 982	3 646 634
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	540 875	635 579
3	Środki pieniężne	5 988 528	4 285 207
4	Aktywa trwałe	268 783 244	267 948 524
	ZOBOWIĄZANIA	2 072 132	632 456
1	Papiery wartościowe	0	
2	Kredyty i pożyczki	0	
3	Depozyty	549 564	410 564
4	Inne	1 522 568	221 892
4.1	w tym wymagalne	0	
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	187,93	187,87

*1) w tabeli pod poz. III A wprowadzono dodatkowy wiersz na wartość zmiany stanu produktów wynikającą z wartości produktów gotowych oraz międzykresowego rozliczenia kosztów.

*2) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

Katowice, dn 12-02-2026 r.

.....
miejsowość i data

.....
(Główny Księgowy)

**Agata Ewa
Starzykowska**

Elektronicznie podpisany
przez Agata Ewa
Starzykowska
Data: 2026.02.12 10:17:39
+01'00'

**Łukasz
Galusek**

Elektronicznie
podpisany przez
Łukasz Galusek
Data: 2026.02.12
10:43:54 +01'00'

.....
(Dyrektor Instytucji)

75

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota: 2 997 371
bilety	1 109 492
usługi najmu, licencji, współorganizacji imprez	1 755 411
wydawnictwa i gadżety	132 468
inne (wymienić)	
Suma:	2 997 371

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota: 7 776 766
- równoważny odpis amortyzacyjny	7 390 592
- otrzymane odszkodowania	32 442
- darowizny książek	33 787
- odpisy aktualizujące	16 542
- inne pozostałe (kary umowne, zwroty kosztów sądowych)	303 403
Suma:	7 776 766

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	72 205 764	27 790 000
7.	Koszty według rodzaju	72 136 446	27 790 000
7.1	- amortyzacja	8 161 005	0
7.2	- materiały i energia	6 567 716	3 135 589
7.2.1	- materiały	879 749	450 795
7.2.2	- energia	5 687 967	2 684 794
7.3	- usługi obce	31 096 261	7 696 542
7.3.1	- remonty	16 846 320	
	- w tym:		
	"Działania naprawcze w zakresie hydroizolacji podziemnej części budynku Muzeum Śląskiego"	16 846 320	
7.3.2	- pozostałe	14 249 941	7 696 542
7.4	- podatki i opłaty	346 938	247 096
7.5	- wynagrodzenia	20 367 852	13 398 207
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	19 906 548	13 295 236
7.5.2	- bezosobowe	461 304	102 971
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 543 119	2 907 138
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	3 257 778	2 160 583
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	379 484	251 245
7.6.3	- inne	905 857	495 310
7.7	- pozostałe	1 053 555	405 428
8.	Koszty finansowe	9 899	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	9 899	
9.	Pozostałe koszty	59 419	
	w tym:		
	- koszty sądowe i egzekucyjne	30 960	
	- inne	28 459	

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	Ogólne wystawiennicze	58 990,20	28 790,01
2	Wystawa Etnoalternatywa	204 367,86	157 890,78
3	Wystawa Góra Zyndrama w Myszkowicach	21 010,75	11 924,85
4	Wystawa Jura	1 010 361,09	137 876,99
5	Wystawa British council = British Art Brut = Nie jeste	12 933,52	5 455,37
6	Pragnący jeszcze bardziej	17 389,59	1 015,48

7	Talent, pasja, intuicja	33 664,85	25 639,90
8	Bastion. Artyści ukraińscy o wojnie.	18 952,13	9 952,13
9	Narracje zagłady = Epifanie wojny	188 387,99	108 073,21
10	Światło i mrok. Teatr Leszka Mądziaka	5 452,21	862,40
11	Powrót do Avalonu	57 753,67	22 568,60
12	Józef Szajna - W 80 rocznicę wyzwolenia	135,00	112,50
13	Tragedia Górnosińska	2 009,34	0,00
14	Fotoplastikon	14 140,00	14 140,00
15	Jan Jagoda. I żartem i serio	2 996,75	2 996,75
16	Dormitorium	84 601,03	6 308,19
17	Wystawa Jerzego Kukuczki	19 900,00	0,00
18	Wystawa Re-wizje	1 485,90	1 439,46
19	Aplikacja KPO	27 604,78	0,00
20	Ogólne edukacyjne	18 534,01	12 341,62
21	Noc Muzeów	23 700,21	8 577,46
22	Industriada	9 401,32	7 599,24
23	Erasmus+	30 885,97	2 010,70
24	Uniwersytet Seniora	2 800,00	0,00
25	Europejskie Dni Dziedzictwa	5 289,50	0,00
26	Działania związane z dostępnością	74 713,18	60 892,81
27	Wykłady w ramach cyklu "Spotkania z Archeologią"	4 875,00	2 575,00
28	Lekcje i warsztaty muzealne	8 248,66	2 134,50
29	Chór społeczny	9 472,00	0,00
30	Finał projektu TEART. Konferencja/panel (Ostatnia fu	8 453,92	2 836,42
31	Konceptualizacja przestrzeni w opisach miejsc osób	68 380,08	8 750,00
32	Etnoalternatywa - nowe oblicza tradycji	183 484,98	0,00
33	Biennale Industrii	35 324,76	11 816,63
34	Seminaria - Muzeum 3.0; Arachnean, mapy, Deligny.	9 808,34	5 630,61
35	Koncert Orkiestra dęta	5 000,00	5 000,00
36	Gala Wydarzenie Muzealne Roku 2024	16 000,00	16 000,00
37	Ogólne wydawnicze	36 313,47	39 660,98
38	Publikacja Kopice. Historie nieznanne	103,60	103,60
39	Publikacja Jura	31 473,60	31 473,60
40	Publikacja Dormitorium	12 470,40	12 470,40
41	Publikacja Ekslibris	2 000,00	0,00
42	Publikacja Powrót do Avalonu	7 042,00	7 042,00
43	Publikacja Bastion	7 243,60	6 326,64
44	Publikacja Etnoalternatywa	52 502,80	25 502,80
45	Publikacja Zakład Porcelany Bogucice	800,00	2 800,00
46	Publikacja planner niedatowany	29 800,00	0,00
47	Publikacja Pragnący jeszcze bardziej	870,70	870,70
48	Publikacja Jura - monografia	1 596,00	1 596,00
49	Digitalizacja obiektów dóbr kultury	9 590,87	250,00
50	Inne badania	23 165,37	21 362,31
51	Droga do Szekspira	8 162,47	2 060,00
52	Zelazne korzenie Śląska i Zagłębia	1 357,06	1 357,06
53	Materiały neolityczne z dorzecza Nidzicy	270,00	270,00
54	Rejestracja zwyczajów i obrzędów	2 967,68	1 434,08
55	Od Goleścyców do Piastów	10 890,10	160,50
56	Racibórz Ocice, Suplement	3 192,00	0,00
57	Materiały neolityczne ze stanowiska Samborowice 13	2 128,00	0,00
58	Badania archeologiczne	368,20	0,00
59	Konkurs im. Ociepki	1 077,55	48,80
60	Ten zabytek. Nasza historia	8 139,98	0,00
61	Narracje Polskiej Plastyki Scenicznej XX/XXI	1 174,44	660,04
62	Celt badania terenowe	32 538,63	10 413,63
63	Historia przemysłu	1 113,60	113,60
64	Festiwal Art. Brut	7 583,57	2 238,40
65	Konferencje inne	35 298,10	14 735,71
66	Książki i czasopisma	6 146,05	3 988,59
67	Konserwacja zabytków	266 040,42	1 270,70
	Suma:	2 899 928,85	869 421,75

77

5. Źródła pokrycia straty.

Strata zostanie pokryta z funduszu rezerwowego Muzeum Śląskiego

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

Przychody ogółem ze sprzedaży usług własnych, w tym z działalności statutowej stanowiącej min. przychody ze sprzedaży biletów, wydawnictw, usług najmu zostały wykonane na poziomie 2 997 371 zł i stanowią 103,89% tj. większe o kwotę 112 151 zł planu finansowego przychodów z złożonego na 2025 rok. Mimo, iż przychody z biletów spadły o 597 508 zł, ze względu na trwające roboty związane z hydroizolacją, to pozostałe przychody własne min. usługi wynajmu wzrosły o 680 191 zł tj. o 163,26%.

Dotacja podmiotowa z MKiDN została zwiększona o 157 500 zł tj. 101,16% w stosunku do pierwotnego planu złożonego w Urzędzie Marszałkowskim, która została przeznaczona na bieżącą działalność Jednostki. Dotacja podmiotowa z UM została również zwiększona o kwotę 1 451 000 zł tj. 105,51% w stosunku do pierwotnego planu złożonego w UM, która została przeznaczona na zwiększenie wynagrodzeń dla pracowników Muzeum.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zrealizowane na poziomie 78,47% w stosunku do zakładanego planu. Ponadto otrzymaliśmy granty z planu rozwojowego w ramach KPO w łącznej kwocie 402 880 zł oraz otrzymaliśmy dotacje z Ministerstwa Edukacji Narodowej na realizację zadania pn.

"Etnoaltematywa - nowe oblicza tradycji. Organizacja zajęć edukacyjno-kulturalnych dla osób z ograniczonym dostępem do kultury i sztuki w Muzeum Śląskim w Katowicach" - środki nie były zakładane w pierwotnym planie.

Koszty zostały zrealizowane na poziomie 72 205 764 zł, co stanowi 94,58% w stosunku do złożonego planu w Urzędzi Marszałkowskim na 2025 rok.

Amortyzacja jest większa od pierwotnego planu o 661 005 zł tj. o 108,81%, która wynika z przyjęcia zwiększonych środków trwałych.

Materiały i energia zwiększone o 382 936 zł, co stanowi 106,19% w stosunku do złożonego pierwotnego planu, wynika to ze wzrostu ceny zużycia energii.

Usługi obce zrealizowane na poziomie niższym niż zakładano w planie ze względu poniesione mniejsze wydatki w związku z hydroizolacją budynku tj. na poziomie 71,19%. Natomiast pozostałe usługi zrealizowane na poziomie wyższym niż zakładano tj. 105,07% ze względu na poniesienie dodatkowych wydatków istotnych dla funkcjonowania Muzeum.

Podatki i opłaty zrealizowane są na poziomie wyższym niż zakładano o 53 238 zł to jest 118,13% ze względu na poniesione dodatkowe opłaty skarbowe, sądowe, aukcyjne.

Wynagrodzenia osobowe wypłacone na poziomie wyższym niż zakładano w pierwotnym planie o 1 337 815 zł tj. o 107,20% ze względu na przyznanie dodatkowych środków na podwyżki dla pracowników.

Wynagrodzenia bezosobowe wypłacone o mniejszą kwotę tj. 91 496 zł co stanowi 83,45% niż zakładano, ze względu na mniejszą realizację umów cywilnoprawnych.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia zwiększone o 76 191 zł, co stanowi 101,71% ze względu na zwiększone składki na ubezpieczenie społeczne w związku z przyznanymi podwyżkami wynagrodzeń dla pracowników.

Pozostałe koszty rodzajowe mniejsze o 158 715 zł tj. o 86,91% niż w zakładanym planie w związku oszczędną realizacją zadań.

Pozostałe koszty operacyjne większe o 54 419 zł w stosunku do pierwotnego planu ze względu na wypłacone koszty sądowe.

Należności obejmują min. należności z tytułu dostaw i usług, z tytułu podatku należnego z Urzędu Skarbowego, których realizacja przypada na 2026 rok oraz należności z tytułu pożyczek udzielanych z ZFSS.

Zobowiązania obejmują min. z tytułu dostaw i usług, których płatności zrealizowane zostaną w 2026 r., zobowiązania z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy oraz wadli i kaucji.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
MKiDN	13 741 500	500 000
Suma:	13 741 500	500 000

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POLiS	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	3 021 528
pozostałe (wymienić)	
Grant z planu rozwojowego w ramach KPO - "Aplikacja mobilna z cyfrowym przewodnikiem w MS"	122 640
Grant z planu rozwojowego w ramach KPO - "Etnoaltematywa. Nowe spojrzenie na modę ludową"	81 040
Grant z planu rozwojowego w ramach KPO - "Organizacja wystawy Jura. Kraina bez końca wraz z wydarzeniami towarzyszącymi"	199 200
Etnoaltematywa - nowe oblicze kultury" _-MEN	125 400
Program Fundusze Europejskie na infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	382 124
Suma:	3 931 932

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

nie wystąpiło niskie wykonanie planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

nie wystąpiły zobowiązania wymagalne

Katowice, dnia 12-02-2026 r.
sporządził: Agata Starzykowska

Agata Ewa
Starzykowska

Główny Księgowy

Łukasz
Galusek

Dyrektor

Elektronicznie podpisany przez

Agata Ewa Starzykowska

Data: 2026.02.12 10:18:31

+01'00'

Elektronicznie podpisany

przez Łukasz Galusek

Data: 2026.02.12

10:44:25 +01'00'

78

(2)
(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	10 510 346	11 819 222	11 815 119,98	100,0
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	290 000	540 000	540 678,84	100,1
1.1	w tym: z działalności statutowej	80 000	232 000	232 695,62	100,3
1.1.1	w tym: za bilety	50 000	138 000	138 885,92	100,6
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	9 817 196	10 622 196	10 622 196,00	100,0
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0,00	
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	0	117 526	103 218,61	87,8
	z tego:				
	MKiDN		49 269	49 268,98	100,0
	KPO		37 930	37 135,57	97,9
	UM WOJ. ŚL. Program obrony Ludności i Ochrony Cywilnej		30 327	16 814,06	55,4
4.	Przychody z prywatyzacji	0	0	0,00	
5.	Przychody finansowe	7 000	11 500	11 465,13	99,7
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	7 000	11 500	11 465,13	99,7
5.3	- inne				
6.	Pozostałe przychody	396 150	528 000	537 561,40	101,8
II	KOSZTY	10 981 600	11 616 000	11 386 625,34	98,0
7.	Koszty według rodzaju	10 911 600	11 475 000	11 246 400,01	98,0
7.1	- amortyzacja	415 000	452 000	451 007,95	99,8
7.2	- materiały i energia	1 350 000	1 360 000	1 327 632,96	97,6
7.2.1	- materiały	350 000	360 000	355 774,85	98,8
7.2.2	- energia	1 000 000	1 000 000	971 858,11	97,2
7.3	- usługi obce	1 480 000	1 410 000	1 384 821,46	98,2
7.3.1	- remonty	30 000	40 000	35 080,50	87,7
7.3.2	- pozostałe	1 450 000	1 370 000	1 349 740,96	98,5
7.4	- podatki i opłaty	8 000	15 700	15 684,04	99,9
7.5	- wynagrodzenia	6 210 000	6 687 300	6 572 524,94	98,3
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	6 100 000	6 492 000	6 378 307,55	98,2
7.5.2	- bezosobowe	110 000	195 300	194 217,39	99,4
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 328 600	1 414 000	1 360 263,57	96,2
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	993 600	1 063 800	1 018 785,76	95,8
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	110 000	110 000	103 253,69	93,9
7.6.3	- inne	225 000	240 200	238 224,12	99,2
7.7	- pozostałe	120 000	136 000	134 465,09	98,9
8.	Koszty finansowe	0	30 000	29 836,00	99,5
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	0	30 000	29 836,00	99,5
9.	Pozostałe koszty	70 000	111 000	110 389,33	99,4

III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0	0	0,00
	- zyski nadzwyczajne			
	- straty nadzwyczajne			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	-471 254	203 222	428 494,64
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	5 446	5 446,00
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	5 446	5 446,00
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-471 254	197 776	423 048,64

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	20 000	326 580	326 580	100
--	--------	---------	---------	-----

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	1 119 000	3 124 422	2 081 576	67
tym sfinansowane z dotacji budżetowej (brutto)	1 114 000	1 140 416	626 029	

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	12 798 666	14 715 835
1	Zapasy	230 792	220 213
2	Należności i roszczenia	309 225	305 197
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	770 989	1 005 916
4	Aktywa trwałe	11 477 558	13 162 897
5	Rozliczenie międzyokresowe	10 101	21 613
	ZOBOWIĄZANIA	321 293	143 680
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	321 293	105 331
4.1	w tym wymagalne		
VIII	SREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	70	70

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

Bytom 11.02.2026

miejsowość i data

GŁÓWNA KSIĘGOWA
MUZEUM GÓRNOŚLASKIEGO W BYTOMIU

(Główny Księgowy)
Jolanta Orzeł

DYREKTOR
MUZEUM GÓRNOŚLASKIEGO W BYTOMIU

Iwona M...
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	138 885,92
usługi	279 846,12
wydawnictwa	50 911,32
inne (wymienić)	
-sprzedaż towarów	19 078,38
zmiana stanu produktu	51 957,10
Suma:	540 678,84

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
przychody równoważące amortyzację	415 217,39
naliczona kara za nienależyte wykonanie umowy	74 080,75
nieodpłatne otrzymanie zbiorów bibliotecznych	12 249,00
nagrody	20 000,00
darowizny	5 500,00
sprzedaż surowców wtórnych	1 578,00
zaokrąglenia	3,26
roczna korekta VAT - dodatnia	8 933,00
Suma:	537 561,40

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	11 386 625,36	10 488 088,97
7.	Koszty według rodzaju	11 246 400,01	10 487 028,41
7.1	- amortyzacja	451 007,95	493,93
7.2	- materiały i energia	1 327 632,96	1 167 874,17
7.2.1	- materiały	355 774,85	283 276,78
7.2.2	- energia	971 858,11	884 597,39
7.3	- usługi obce	1 384 821,46	1 353 810,81
7.3.1	- remonty	35 080,50	35 080,50
	- w tym:		
	<i>remont posadzki w budynku przy ul. Korfańskiego 32</i>	<i>35 080,50</i>	<i>35 080,50</i>
7.3.2	- pozostałe	1 349 740,96	1 318 730,31
7.4	- podatki i opłaty	15 684,04	15 684,04
7.5	- wynagrodzenia	6 572 524,94	6 513 138,54
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	6 378 307,55	6 349 087,55
7.5.2	- bezosobowe	194 217,39	164 050,99
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 360 263,57	1 354 586,57
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	1 018 785,76	1 013 836,78
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	103 253,69	102 653,09
7.6.3	- inne	238 224,12	238 096,70
7.7	- pozostałe	134 465,09	81 440,35
8.	Koszty finansowe	29 836,00	1 060,56
8.1	- obsługa długu		0,00
8.2	- inne	29 836,00	1 060,56
9.	Pozostałe koszty w tym:	110 389,35	0,00
	koszt sprzedanych produktów i towarów	50 078,96	0,00
	koszty zakończonych spraw sądowych	55 719,74	0,00
	przecena wydawnictw i towarów	4 588,27	0,00
	zaokrąglenia	2,38	0,00

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
I	Wystawy:	126 903,00	121 408,00

1.	Od dinozaurów do człowieka- II część Życie zakłete w kamieniu	89 069,94	89 069,94
2.	Kroszonki	12 708,68	12 708,68
3.	Medycyna ludowa	25 124,38	19 629,38
II	Wydawnictwa - 14 pozycji	51 957,10	51 957,10
III	Działania edukacyjne	24 195,80	24 195,80
IV	Konferencje i sympozja	2 175,00	2 175,00
V	Konkursy	7 500,00	7 500,00
VI	Widowisko plenerowe - Walki o Miechowice	75 000,00	75 000,00
VII	Obchody rocznicy Tragedii Górnoślaskiej	18 500,00	18 000,00
	Razem	306 230,90	300 235,90

5. Źródła pokrycia straty.

Zwiększenie dotacji organizatora.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

PRZYCHODY

Przychody ze sprzedaży usług własnych - w 2025 roku wynoszą 186,44% planowanych przychodów zgodnie z planem finansowym złożonym w Urzędzie, w tym:

wpływy z działalności statutowej wynoszą 290,87% planowanych przychodów, w tym:

przychody ze sprzedaży biletów wynoszą 277,77% planowanych wpływów.

Dotacja podmiotowa z budżetu uległa zwiększeniu w stosunku do planu na 2025 rok, jej wykonanie wynosi 108,20% planowanej wartości.

Muzeum uzyskało dodatkowe dotacje celowe (bieżące) na działalność merytoryczną z WOJ. ŚL. MKiDN oraz z KPO w łącznej wysokości 103 218,61 zł

Przychody finansowe uległy zwiększeniu, wykonanie tej pozycji przychodów w stosunku do planu wynosi 163,79%, na wzrost kwoty bezpośredni wpływ miała wysokość środków własnych zgromadzonych na oprocentowanym rachunku bankowym.

Pozostałe przychody - wykonanie w stosunku do planu wynosi 135,70%, na wzrost składają się: wzrost przychodów równoważących amortyzację śr. trwałych finansowanych z dotacji, otrzymane nagrody pieniężne, darowizny, przychody uzyskane w ramach zawartych umów sponsorskich, naliczone kary za nienależyte wykonanie umowy, roczna korekta podatku VAT.

KOSZTY

Materiały i energia - Wykonanie w stosunku do planu wynosi 98,34%

Usługi obce - Wykonanie w stosunku do planu wynosi 93,57%.

Wzrost kosztów nastąpił w pozycji wynagrodzenia, wykonanie w stosunku do planu wynosi 105,84%. Wzrost spowodowany był wprowadzonymi podwyżkami wynagrodzeń dla pracowników muzeum.

Składki na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, koszty te w stosunku do planu wynoszą 102,38%.

Wysokość kosztów bezpośrednio związana była ze wzrostem wynagrodzeń oraz wzrostem obowiązkowego odpisu na ZFŚS.

Pozostałe koszty rodzajowe - wykonanie w stosunku do planu wynosi 112,05%. Wzrost spowodowany był zwiększeniem kosztów delegacji pracowników (zamknięcie budynku wystawowego w związku z przygotowaniem do prac budowlanych), co umożliwiło pracownikom muzeum zwiększenie zakresu pracy merytorycznej poza siedzibą instytucji.

Koszty finansowe - W planie finansowym nie zakładano poniesienia kosztów finansowych, natomiast wykonanie wykazuje kwotę kosztów w wysokości 29 836,00 zł, która dotyczy naliczonych i zapłaconych odsetek od nieterminowego rozliczenia otrzymanej zaliczki z UE.

Pozostałe koszty operacyjne - wykonanie w stosunku do planu wynosi 157,70%, wzrost spowodowany był wypłatą wynagrodzenia dla kontrahenta zgodnie z zakończonym postępowaniem sądowym i wydanym wyrokiem.

NALEŻNOŚCI:

Należności ogółem na dzień 31.12.2025 r wynikają z bieżącej działalności wynoszą 305 196,52 zł, w tym:

1) należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 53 290,50 zł, w tym: należności wymagalne w wysokości 47 250,00 zł. Należność wymagalna powstała w grudniu 2025 roku, obecnie trwa korespondencja z kontrahentem wzywająca go do zapłaty.

2) Należności od budżetu, kwota 212 008,25 zł w tym: 3 111,57 zł podatek VAT przyszłego miesiąca oraz 208 894 zł podatek VAT do zwrotu z Urzędu Skarbowego.

3) Rozrachunki z tytułu dotacji, kwota 8 561,20 zł dotyczy zwrotu dotacji z MKiDN w związku z podpisanym aneksem do umowy.

4) należności inne w wysokości 31 336,57 zł dotyczą udzielonych z ZFŚS pożyczek na remont mieszkania.

ZOBOWIĄZANIA:

I. Zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych) na dzień 31.12.2025 r wynoszą 54 225,55zł.

Na stan zobowiązań krótkoterminowych składają się:

1) zobowiązania z tytułu bieżących dostaw i usług w wysokości 19 203,27 zł,

2) zobowiązania z tytułu zwrotu podatku VAT z dotacji celowych w wysokości 35 022,28 zł.

II. Zobowiązanie długoterminowe z tytułu kaucji i należytego zabezpieczenia umowy wynoszą 51 105,09 zł

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeżeli dotyczy)

	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:	nie dotyczy	nie dotyczy

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

RPO WSL (dotacja inwestycyjna)	884 702,17
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN w tym:	737 611,40
- dotacja bieżąca	49 268,98
- dotacja inwestycyjna	688 342,42
pozostałe (wymienić)	
KPO	37 135,57
Suma:	1 659 449,14

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Nie dotyczy

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Nie dotyczy

sporządził: Jolanta Orzeł

GŁÓWNA KSIĘGOWA
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

 Główny Księgowy
Jolanta Orzeł
Jolanta Orzeł

.....
 Dyrektor

DYREKTOR
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU
Iwona Mohl
Iwona Mohl

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
tel. (32) 241-07-18, fax (32) 241-55-01
NIP 627-23-77-905, Regon 000278623

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	7 293 428,00	9 041 765,96	9 238 092,32	102,17%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 200 000,00	1 200 000,00	1 383 269,92	115,27%
1.1	w tym: z działalności statutowej	900 000,00	900 000,00	1 258 043,88	139,78%
1.1.1	w tym: za bilety	650 000,00	650 000,00	839 881,95	129,21%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 413 928,00	6 406 428,00	6 406 428,00	100,00%
2.1.	w tym: na remonty				
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: MKiDN, UE	77 000,00	832 837,96	429 999,88	51,63%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	2 500,00	2 500,00	863,11	34,52%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	2 500,00	2 500,00	863,11	34,52%
5.3	- inne				
6.	Pozostałe przychody	600 000,00	600 000,00	1 017 531,41	169,59%
II	KOSZTY	8 941 500,00	9 891 438,08	9 220 359,90	93,22%
7.	Koszty według rodzaju	8 894 500,00	9 845 438,08	8 673 860,77	88,10%
7.1	- amortyzacja	500 000,00	520 000,00	514 630,84	98,97%
7.2	- materiały i energia	750 000,00	730 000,00	670 943,98	91,91%
7.2.1	- materiały	300 000,00	300 000,00	270 179,57	90,06%
7.2.2	- energia	450 000,00	430 000,00	400 764,41	93,20%
7.3	- usługi obce	2 139 500,00	2 539 438,08	1 878 071,74	73,96%
7.3.1	- remonty	0,00	539 438,08	281 217,88	52,13%
7.3.2	- pozostałe	2 139 500,00	2 000 000,00	1 596 853,86	79,84%
7.4	- podatki i opłaty	90 000,00	91 000,00	90 646,37	99,61%
7.5	- wynagrodzenia	4 300 000,00	4 850 000,00	4 474 900,87	92,27%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	3 800 000,00	4 200 000,00	4 069 596,07	96,90%
7.5.2	- bezosobowe	500 000,00	650 000,00	405 304,80	62,35%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	965 000,00	966 000,00	938 941,15	97,20%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	720 000,00	700 000,00	677 460,27	96,78%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	65 000,00	75 000,00	70 809,22	94,41%
7.6.3	- inne	180 000,00	191 000,00	190 671,66	99,83%
7.7	- pozostałe	150 000,00	149 000,00	105 725,82	70,96%
8.	Koszty finansowe	2 000,00	1 000,00	388,30	38,83%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	2 000,00	1 000,00	388,30	38,83%
9.	Pozostałe koszty	45 000,00	45 000,00	546 110,83	1213,58%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				

84

	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*	-1 648 072,00	-849 672,12	17 732,42	-2,09%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	300,00	300,00	418,00	139,33%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	300,00	300,00	418,00	139,33%
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-1 648 372,00	-849 972,12	17 314,42	-2,04%

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	4 000,00	4 000,00	240,00	6,00%
--	----------	----------	--------	-------

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	8 698 817,56	8 376 973,56	408 259,25	4,87%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	2 280 000,00	1 958 156,00	61 238,88	3,13%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	21 932 281,69	21 717 862,19
1	Zapasy	14 636,16	17 616,80
2	Należności i roszczenia	117 506,66	226 221,15
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	177 686,51	413 344,64
4	Aktywa trwałe	21 622 452,36	21 060 679,60
	ZOBOWIĄZANIA	420 999,80	719 315,77
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	420 999,80	719 315,77
4.1	w tym wymagalne		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	45	46

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

Chorzów, 13.02.2026

miejsowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Piętka

(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Muzeum „Gómski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
Paulina Gius-Górska
(Dyrektor Instytucji)

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

41-500 Chorzów, ul. Parkowa 25
tel. (32) 241-07-18, fax (32) 241-55-01
NIP 627-23-77-905, REGON 000278633

ANEXS DODATKOWY DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
1. Sprzedaż biletów: do Muzeum, na zajęcia edukacyjne, do Parku Śląskiego (bilet wspólny)	839 604,16
2. Promocja i reklama, działalność naukowa, pozostałe przychody statutowe (ogniska, sesje zdjęciowe, inne)	136 490,41
3. Przychody z wynajmów (czynsz dzierżawny, wynajem stoisk, wynajem terenu i obiektów muzealnych)	281 671,52
4. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług (przychody z projektów usługi pocztowe, refaktury za media, inne)	62 413,20
5. Przychody ze sprzedaży towarów (pamiątki, gadżety, wydawnictwa)	63 090,63
Suma:	1 383 269,92

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
1. Odpisy z tyt. równoległego do śr.trwałych i WNIP, zaliczenia dotacji na inwestycje, nabycie śr. trwałych	959 865,53
2. Otrzymana nagroda	20 000,00
3. Otrzymane kary, odszkodowania, darowizny	12 475,82
4. Sprzedaż śr.trwałych, WNIP	10 162,60
5. Sprzedaż złomu	648,00
6. Ulga PIT, pozostałe przychody operacyjne	14 379,46
Suma:	1 017 531,41

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	9 220 359,90	6 406 428,00
7.	Koszty według rodzaju	8 673 860,77	6 406 428,00
7.1	- amortyzacja	514 630,84	
7.2	- materiały i energia	670 943,98	401 887,35
7.2.1	- materiały	270 179,57	38 590,00
7.2.2	- energia	400 764,41	363 297,35
7.3	- usługi obce	1 878 071,74	925 435,48
7.3.1	- remonty	281 217,88	
	- w tym:		
	obiekty administracyjne		
	obiekty zabytkowe	281 217,88	
7.3.2	- pozostałe	1 596 853,86	925 435,48
7.4	- podatki i opłaty	90 646,37	36 375,26
7.5	- wynagrodzenia	4 474 900,87	4 329 734,20
7.5.1	- z tytułu umów o prace	4 069 596,07	3 945 058,80
7.5.2	- bezosobowe	405 304,80	384 675,40
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	938 941,15	712 995,71
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	677 460,27	615 153,04
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	70 809,22	63 599,95
7.6.3	- inne	190 671,66	34 242,72
7.7	- pozostałe	105 725,82	
8.	Koszty finansowe	388,30	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	388,30	
9.	Pozostałe koszty w tym:	546 110,83	
9.1	- wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu	29 219,39	
9.2	- odpis aktualizacyjny wartość zapasów	5 453,97	
9.3	- pozostałe koszty operacyjne (niedobory inwentaryzacyjne, koszty sądowe)	250,43	
9.4	- wartość netto sprzedanych, zlikwidowanych śr.trwałych	511 187,04	

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

I.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1.	Wystawa jubileuszowa "To (nie) jest skansen"	179 048,61	105 472,77
2.	Konferencja naukowa "To (nie) jest skansen...."	116 809,31	116 809,31
3.	Wydawnictwa: publikacja książki "Spacerem przez czas. Ludzie, wydarzenia w muzeum"	30 758,00	30 758,00
	Suma:	326 615,92	253 040,08

5. Źródła pokrycia straty

Strata nie wystąpiła. Wynik finansowy wykazuje zysk w kwocie 17.314,62 zł. Zaprezentowane dane liczbowe mogą ulec zmianie, ponieważ zgodnie z ustawą o rachunkowości, nadal trwają księgowania oraz uzgodnienia sald do bilansu za rok 2025.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

PRZYCHODY

Przychody ogółem w roku 2025 wykonano w kwocie 9.238.092,32 zł, co stanowi 102,17% wykonania w stosunku do planu finansowego. Przychody ze sprzedaży usług własnych uzyskano w kwocie 1.383.269,92 zł, co stanowi 115,27%, w tym z działalności statutowej uzyskano kwotę 1.258.043,88 zł, co stanowi 139,78%, w tym ze sprzedaży biletów w kwocie 839.881,95 zł, co stanowi 129,21% wykonania planowanych przychodów. Przychody z tytułu dotacji podmiotowej zostały zrealizowane w kwocie 6.406.428,00 zł, co stanowi 100%. Przychody finansowe z tytułu odsetek zostały wykonane w wysokości 863,11 zł. Pozostałe przychody, w tym odpis z tytułu równoległego do środków trwałych i WNIP, zaliczenia dotacji na inwestycje, z tytułu odpisów aktualizacyjnych należności i pozostałych przychodów operacyjnych zostały zrealizowane w kwocie 1.017.531,41 zł i stanowią 169,59% wykonania w stosunku do planu finansowego na rok 2025.

KOSZTY

Koszty ogółem w roku 2025 wykonano w kwocie 9.220.359,90 zł, co stanowi 93,22% wykonania w stosunku do planu finansowego. Koszty według rodzaju wynoszą 8.673.860,77zł, co stanowi 88,10% wykonania kosztów. Koszty amortyzacji środków trwałych oraz WNIP zostały wykonane w kwocie 514.630,84 zł i stanowią 98,97% wykonania. Koszty materiałów i energii wynoszą 670.943,88zł, co stanowi 91,91% wykonania. Koszty usług obcych wynoszą 1.878.071,74 zł, co stanowi 73,96% wykonania. Koszty podatków i opłat wynoszą 90.646,37 zł i stanowią 99,61% wykonania. Koszty wynagrodzeń osobowych i pozostałych zostały wykonane w kwocie 4.474.900,87 zł, co stanowi 92,27% wykonania. Koszty z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wynoszą 938.941,15 zł co stanowi 97,20% wykonania. Pozostałe koszty rodzajowe wykonano w kwocie 105.725,82zł, co stanowi 70,96% wykonania. Koszty finansowe zostały wykonane w kwocie 388,30zł co stanowi 38,83% planu. Pozostałe koszty zostały wykonane w kwocie 546.110,83 zł co stanowi 1213,58% wykonania.

NALEŻNOŚCI

Stan należności na dzień 31.12.2025 r. wynosi 226.221,15 zł i zawiera:

- należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń w kwocie 226.221,15 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2025r. wynosi 719.315,77 zł i zawiera:

- zobowiązania bieżące z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 169.308,06 zł,
- zobowiązania z tytułu rozrachunków publicznoprawnych w kwocie 39.347,06 zł,
- rozrachunki z tyt. niezapłaconych składek ZUS w kwocie 153.598,70 zł,
- pozostałe rozrachunki (z tytułu rękojmi - dobrego wykonania umowy, kaucje, inne) w kwocie 20.350,90 zł,
- podatek vat do zwrotu do UM w kwocie 113.136,89 zł,
- rozrachunki z tyt. otrzymanych dotacji w kwocie 223.574,16 zł.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL (Skarbiec Dziedzictwa)	171 527,67
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	73 575,84
pozostałe (wymienić)	
Suma:	245 103,51

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Koszty usług obcych, koszty wynagrodzeń bezosobowych wykonano na poziomie niższym, z uwagi na częściowe wykorzystanie dotacji na zadanie "Skarbiec Dziedzictwa". Pozostałe przychody i pozostałe koszty zostały wykonane na znacznie wyższym poziomie z uwagi na wyburzenie nie wpelni zamortyzowanych budynków pod przygotowanie terenu pod budowę nowej inwestycji "Skarbiec Dziedzictwa".

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” na dzień 31.12.2025 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

sporządził: Katarzyna Piętka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Katarzyna Piętka.....
Główny Księgowy

DYREKTOR
Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
.....
Paulina Pięta-Górska

87

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

Wykonanie to przewidywane koszty na 31.12.2025 r.
Księgowane koszty do dnia 09.02.2026 r.

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 645 896	18 238 250	18 238 250	100,00%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 200 000	3 950 661	3 950 661	100,00%
1.1	w tym: z działalności statutowej	3 050 000	3 713 016	3 713 016	100,00%
1.1.1	w tym: za bilety	2 500 000	2 861 525	2 861 525	100,00%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	13 040 896	13 840 896	13 840 896	100,00%
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0	
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: MKiDN		240 000	240 000	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	30 000	110 432	110 432	100,00%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	30 000	110 432	110 432	100,00%
5.3	- inne				
6.	Pozostałe przychody	375 000	96 261	96 261	100,00%
II	KOSZTY	16 908 503	17 383 842	17 383 842	100,00%
7.	Koszty według rodzaju	16 788 503	17 317 575	17 317 575	100,00%
7.1	- amortyzacja	607 896	560 627	560 627	100,00%
7.2	- materiały i energia	1 230 000	1 147 330	1 147 330	100,00%
7.2.1	- materiały	280 000	308 418	308 418	100,00%
7.2.2	- energia	950 000	838 912	838 912	100,00%
7.3	- usługi obce	4 895 307	4 780 760	4 780 760	100,00%
7.3.1	- remonty	960 000	718 039	718 039	100,00%
7.3.2	- pozostałe	3 935 307	4 062 721	4 062 721	100,00%
7.4	- podatki i opłaty	100 800	91 211	91 211	100,00%
7.5	- wynagrodzenia	7 950 000	8 742 204	8 742 204	100,00%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	7 500 000	8 168 080	8 168 080	100,00%
7.5.2	- bezosobowe	450 000	574 124	574 124	100,00%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 807 500	1 777 976	1 777 976	100,00%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	1 351 500	1 316 041	1 316 041	100,00%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	136 000	120 725	120 725	100,00%
7.6.3	- inne	320 000	341 210	341 210	100,00%
7.7	- pozostałe	197 000	217 467	217 467	100,00%
8.	Koszty finansowe		3 094	3 094	100,00%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne		3 094	3 094	100,00%
9.	Pozostałe koszty	120 000	63 173	63 173	100,00%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III*)	-262 607	854 408	854 408	100,00%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	3 500	4 528	4 528	100,00%

	Podatek dochodowy od osób prawnych	3 500	4 528	4 528	100,00%
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-266 107	849 880	849 880	100,00%

	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	500 000	410 906	410 906	100,00%
--	--	---------	---------	---------	---------

	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	14 940 874	7 142 325	7 142 325	100,00%
	- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	14 300 874	6 915 179	6 915 179	100,00%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025 r.	Stan na dzień 31.12.2025 r.
	AKTYWA	134 683 086	142 665 637
1	Zapasy	266 127	313 457
2	Należności i roszczenia	1 078 696	942 472
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	8 346 256	9 383 096
4	Aktywa trwałe	124 992 007	132 026 612
	ZOBOWIĄZANIA	1 228 925	1 293 010
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	1 228 925	1 293 010
4.1	w tym wymagalne		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	72	68

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

miejsowość i data Pszczyna, dnia 09.02.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Renata Pupek.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR MUZEUM

Maciej Kluss

.....
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 950 661
w tym:	
bilety	2 861 525
usługi: przewodnicka, zajęcia edukac., wypoż. audioprzewodników	448 390
wynajmy i refundacja kosztów	115 483
współfinansowanie	53 659
wydawnictwa	110 643
inne: bilety koncert., pamiątki, opł. rezerw. fotogr., dzierżawa terenu, reklama i inn.	360 961
Suma:	3 950 661

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody	96 261
w tym:	
przychody operac., amort. śr.trw. pokr. dotacją oraz amortyzacja środków z darowizny	341 930
inne m.in. darowizny, naliczone opłaty z tyt. kar i odszkodowań, r-ce groszowe i in.	65 178
wysyłka wydawnictw	1 835
krąg kosztów	-312 682
Suma:	96 261

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	17 383 842	13 840 896
7.	Koszty według rodzaju	17 317 575	13 840 896
7.1	- amortyzacja	560 627	0
7.2	- materiały i energia	1 147 330	584 310
7.2.1	- materiały	308 418	54 448
7.2.2	- energia	838 912	529 862
7.3	- usługi obce	4 780 760	2 779 286
7.3.1	- remonty	718 039	35 557
	- w tym: konserwacja i remonty urządzeń telet., elektrycznych, CO, gazown., klimatyz. w budynkach Muzeum, Stajniach, Zameczku myśliwskim	61 914	35 557
	remont baszty budynku Stajni wraz z instalacjami niskoprądowymi	507 381	0
	prace remontowo malarskie	148 744	0
7.3.2	- pozostałe	4 062 721	2 743 729
7.4	- podatki i opłaty	91 211	76 043
7.5	- wynagrodzenia	8 742 204	8 614 294
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	8 168 080	8 168 080
7.5.2	- bezosobowe	574 124	446 214
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 777 976	1 691 073
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	1 316 041	1 307 294
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	120 725	119 482

7.6.3	- inne	341 210	264 297
7.7	- pozostałe	217 467	95 890
8.	Koszty finansowe	3 094	0
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	3 094	0
9.	Pozostałe koszty w tym: m.in. utworzenie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego za 2025 r., przekazanie wydawnictw	63 173	0

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

I.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
	Suma:		

**MUZEUM ZAMKOWE
W PSZCZYŃNIE**43-200 Pszczyzna, ul. Brama Wybrańców 1
tel. (33) 424 41 86
Reg. 072343385, NIP 638-00-13-666

5. Źródła pokrycia straty wypracowano zysk finansowy netto w kwocie 849.880,00

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie. W planie finansowym na 2025 r. skalkulowano wyższe przychody z uwzględnieniem wzrostu przychodów z tytułu sprzedaży biletów wstępu. Przychody zostały przekroczone w stosunku do planu. Z uwagi na inflację wzrosły m.in. koszty usług. Niższe od planowanych należności wynikają głównie z wcześniejszego sukcesywnego wydatkowania środków na inwestycje i remonty co przełożyło się na wcześniejszy zwrot podatku naliczonego VAT. Należności to przede wszystkim podatek Vat (zwrot z Urzędu Skarbowego 29.01.2026 r.), pożyczki z Z.F.Ś.S., a także rozrachunki z odbiorcami. Zobowiązania dotyczą zwrotu z tytułu dotacji w części odzyskanego podatku Vat oraz zobowiązań z tytułu Z.F.Ś.S. i kaucji gwarancyjnych. Zobowiązania i należności dotyczące zwrotu podatku naliczonego z dotacji celowych uregulowane zostały w styczniu 2026 r.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN dotacja na dofinansowanie 46 Międzynarodowego Festiwalu Muzycznego "Wieczory u Telemanna" w kwocie 240.000,00	240 000
Suma:	240 000

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu: W części dotyczącej kosztów niższe wykonanie w pozycji remonty w stosunku do planu wynika z konieczności przesunięcia na rok 2026 zadania: remont schodów i tunelu podziemnego tarasu zachodniego budynku Zamku. Wykonano niższe koszty w pozycji "energia" z uwagi na prowadzoną Rewitalizację w Promnicach.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych: zobowiązania wymagalne nie występują

sporządził: Renata Pupek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Pupek

GŁÓWNY KSIĘGOWYGłówny Księgowy
Renata Pupek
DYREKTOR MUZEUM
Maciej Kluss

Dyrektor

T. G. Grynajki
13-02-2026

Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej
ul. Wzgórze 16
43-300 Bielsko-Biała
NIP 547-10-26-579 REGON 072342109

Urząd Marszałkowski
Województwa Śląskiego w Katowicach
Departament Kultury i Dziedzictwa Kulturowego

Województwo Śląskie w Katowicach
Kancelaria Rybnika
Wpł. dn. 13-02-2026
Nr rkp. 23272/26
Przyjął: Halina Kuźma

Wpł. dn. 13-02-2026

(instytucja)
Lok 124/3/2026
DPR. 3131-4/2025

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2025	2025 rok wykonanie na dzień 09.02.2026	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	9 365 585	9 929 085,00	10 227 337,45	103,00%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	500 000	500 000,00	686 643,36	137,33%
1.1	w tym: z działalności statutowej	400 000	400 000,00	504 325,09	126,08%
1.1.1	w tym: za bilety	250 000	250 000,00	320 351,20	128,14%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 525 585	9 075 585,00	9 075 585,00	100,00%
2.1.	w tym: na remonty				
3.	Dotacja celowa z budżetu Województwa Śląskiego		13 500,00	13 500,00	100,00%
4.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:				
5.	Przychody z prywatyzacji				
6.	Przychody finansowe				
6.1	- dywidendy i udziały w zysku				
6.2	- odsetki				
6.3	- inne				
7.	Pozostałe przychody	340 000	340 000,00	451 609,09	132,83%
II	KOSZTY	11 079 352	11 442 852,00	10 799 153,11	94,37%
8.	Koszty według rodzaju	11 079 352	11 442 852,00	10 799 153,11	94,37%
8.1	- amortyzacja	399 000	399 000,00	400 144,44	100,29%
8.2	- materiały i energia	789 600	799 393,70	841 035,69	105,21%
8.2.1	- materiały	198 600	208 393,70	163 999,00	78,70%
8.2.2	- energia	591 000	591 000,00	677 036,69	114,56%
8.3	- usługi obce	2 724 926	2 727 463,00	2 726 224,90	99,95%
8.3.1	- remonty			54 723,00	
8.3.2	- pozostałe	2 724 926	2 727 463,00	2 671 501,90	97,95%
8.4	- podatki i opłaty	22 800	22 800,00	27 481,91	120,53%
8.5	- wynagrodzenia	5 830 135	6 124 317,00	5 574 359,40	91,02%
8.5.1	- z tytułu umów o pracę	5 802 935	6 096 117,00	5 502 952,60	90,27%
8.5.2	- bezosobowe	27 200	28 200,00	71 406,80	253,22%
8.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 237 620	1 294 607,30	1 179 421,47	91,10%
8.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	918 751	968 555,30	862 991,46	89,10%
8.6.2	- składki na Fundusz Pracy	88 091	95 275,00	80 310,01	84,29%
8.6.3	- inne	230 777	230 777,00	236 120,00	102,32%
8.7	- pozostałe	75 271	75 271,00	50 485,30	67,07%
9.	Koszty finansowe				
9.1	- obsługa długu				
9.2	- inne				
10	Pozostałe koszty				

93

III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0	0	0,00	
	- zyski nadzwyczajne	0	0	0,00	
	- straty nadzwyczajne	0	0	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	-1 713 767	-1 513 767,00	-571 815,66	37,77%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	0,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0,00	
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-1 713 767	-1 513 767,00	-571 815,66	37,77%

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	110 500,00	188 400,00	186 315,00	98,89%
--	------------	------------	------------	--------

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	663 748,00	784 479,00	277 010,00	35,31%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	0,00	120 749,00	116 260,15	96,28%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2025r.	Stan na dzień 31.12.2025r.
	AKTYWA	20 320 490	20 090 571
1	Zapasy	222 027	283 812
2	Należności i roszczenia	29 219	29 414
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	18 633	27 706
3	Środki pieniężne	1 144 799	595 629
4	Aktywa trwałe	18 923 787	19 180 741
	ZOBOWIĄZANIA	72 932	347 013
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne		
4.1	w tym wymagalne	0	0
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	59	59

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynik finansowy znakiem „-”.

Bielsko-Biała, 09.02.2026r.
miejscowość i data

Jadwiga Krywult
Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

(Główny Księgowy)

Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej
ul. Wzgórze 16
43-300 Bielsko-Biała
NIP 547-10-26-579 REGON 072342109

- 1 -

Iwona Purzycka
Dyrektor

Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

(Dyrektor Instytucji)

91

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2025 ROKU

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	320 351,20
usługi (wynajem powierzchni), sprzedaż towarów	193 425,13
wydawnictwa	54 000,96
inne (wymienić) warsztaty i lekcje muzealne	65 931,00
inne (wymienić) cyfrowe reprodukcje zdjęć, badania archeologiczne	10 500,00
inne (wymienić) usługa przewodnika	42 435,07
Suma:	686 643,36

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 7 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
darowizny rzeczowe i nadwyżka inwentaryzacyjna	41 570,60
darowizny pieniężne	59 843,90
zwrot opłat, przeksięgowanie różnic groszowych z rozliczenia podatku Vat	568,79
Pozostałe przychody operacyjne (w tym m.in. konto jest rozliczane sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równolegle do dokonywanych odpisów)	349 625,80
Suma:	451 609,09

3. Wyszczególnienie kosztów i zobowiązań pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	10 799 153,11	9 075 585,00
8.	Koszty według rodzaju	10 799 153,11	9 075 585,00
8.1	- amortyzacja	400 144,44	
8.2	- materiały i energia	841 035,69	753 322,50
8.2.1	- materiały	163 999,00	139 626,48
8.2.2	- energia	677 036,69	613 696,02
8.3	- usługi obce	2 726 224,90	1 522 524,98
8.3.1	- remonty	54 723,00	
8.3.2	- w tym:		
8.3.3	- pozostałe	2 671 501,90	1 522 524,98
8.4	- podatki i opłaty	27 481,91	20 288,98
8.5	- wynagrodzenia	5 574 359,40	5 573 359,40
8.5.1	- z tytułu umów o pracę	5 502 952,60	5 502 952,60
8.5.2	- bezosobowe	71 406,80	70 406,80
8.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 179 421,47	1 178 578,87
8.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	862 991,46	862 822,16
8.6.2	- składki na Fundusz Pracy	80 310,01	80 310,01
8.6.3	- inne	236 120,00	235 446,70
8.7	- pozostałe	50 485,30	27 510,27
9.	Koszty finansowe		
9.1	- obsługa długu		
9.2	- inne		
10.	Pozostałe koszty w tym:		

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego

l.p.	nazwa działania	2025 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
	organizacja wystaw czasowych	27 278,00	27 278,00
	druk Wiadomości Muzealnych	5 323,50	5 323,50
	konserwacja eksponatów	7 660,00	7 660,00
	opracowanie i druk zwartych wydawnictw	32 911,05	32 911,05
	Suma:		73 172,55

5. Źródła pokrycia straty.

Muzeum pokryje stratę z funduszu instytucji kultury.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w tut. Urzędzie.

Muzeum zrealizowało w 2025r. przychody własne na wyższym poziomie niż ujęte w planie finansowym przedłożonym Organizatorowi. Koszty zrealizowano w 97,47% w stosunku do kosztów zaplanowanych w planie finansowym przedłożonym Organizatorowi. Należności ujęte w planie finansowym który został przedłożony Organizatorowi są na niższym poziomie niż zrealizowane, wynika to m. in. z udzielonych pracownikom pożyczek z FŚS. Wyższe zobowiązania na dzień 31.12.2025r. niż ujęte w planie finansowym wynikają m.in. iż faktury od kontrahentów wpłynęły po dniu 31.12.2025r., natomiast planowo iż faktury wpłyną przed 31 grudnia i zostaną zapłacone w 2025r.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić) nimi (dotransowanie zadania w ramach Programu Rozbudowa zbiorów muzealnych ze środków pochodzących z budżetu państwa)	77 900,00
Suma:	77 900,00

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Zrealizowano przychody własne na poziomie 109,20% , zaś koszty zrealizowano na poziomie 97,47% w stosunku do planu finansowego przedłożonego Organizatorowi.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne na 31.12.2025 r.

sporządził:

Jadwiga Krywult

Bielsko-Biała 09.02.2026

Jadwiga Krywult
Główny księgowy
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Jadwiga Krywult
Główny Księgowy

Iwona Purzycka
Dyrektor
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej
ul. Wzgórze 20
43-300 Bielsko-Biała
NIP 547-10-26-579 REGON 072342109