

**Informacja o
przebiegu
wykonania planu
finansowego
wojewódzkich
instytucji kultury
w I półroczu
2023 roku**

Katowice, lipiec 2023

Spis treści

ZESTAWIENIE ZBIORCZE WOJEWÓDZKICH INSTYTUCJI KULTURY	3
1. TEATR ŚLĄSKI IM. ST. WYSPIAŃSKIEGO W KATOWICACH.....	4
2. TEATR ROZRYWKI W CHORZOWIE.....	9
3. OPERA ŚLĄSKA W BYTOMIU	13
4. FILHARMONIA ŚLĄSKA IM. H. M. GÓRECKIEGO W KATOWICACH.....	16
5. REGIONALNY OŚRODEK KULTURY W BIELSKU-BIAŁEJ.....	23
6. REGIONALNY OŚRODEK KULTURY W CZĘSTOCHOWIE.....	28
7. INSTYTUCJA KULTURY ARS CAMERALIS SILESIAE SUPERIORIS – GÓRNOŚLĄSKI FESTIWAL SZTUKI KAMERALNEJ W KATOWICACH	31
8. INSTYTUT MYŚLI POLSKIEJ IM. W. KORFANTEGO	35
9. INSTYTUCJA FILMOWA „SILESIA-FILM” W KATOWICACH	40
10. „PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH”	45
11. ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI W KATOWICACH	48
12. ZESPÓŁ PIEŚNI I TAŃCA „ŚLĄSK” IM. ST. HADYNY W KOSZĘCINIE	52
13. BIBLIOTEKA ŚLĄSKA W KATOWICACH	55
14. MUZEUM ŚLĄSKIE W KATOWICACH.....	62
15. MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIE W BYTOMIU	65
16. MUZEUM „GÓRNOŚLĄSKI PARK ETNOGRAFICZNY W CHORZOWIE”	69
17. MUZEUM ZAMKOWE W PSZCZYNIE	73
18. MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁEJ	76

ZESTAWIENIE ZBIORCZE WOJEWÓDZKICH INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2023

(grupa podmiotów)

Lp.	Nazwa podmiotu	Przychody		Koszty		Wynik finansowy			Zobowiązania	Należności	
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	w tym wymagalne			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Teatr Śląski im. St. Wyspiańskiego w Katowicach	20 316 570	11 550 578,70	21 328 175	11 595 261,57	-1 012 105	-44 820,87	14 621 545,57	0,00	524 271,56	
2.	Teatr Rozrywki w Chorzowie	23 604 500	12 197 548,00	26 112 500	11 698 968,00	-2 510 000	498 580,00	23 781 758,00	0,00	201 815,00	
3.	Opera Śląska w Bytomiu	26 864 196	12 140 221,68	28 013 763	12 410 015,22	-1 149 567	-272 072,54	64 907 874,50	0,00	1 632 888,11	
4.	Filharmonia Śląska im. H.M. Góreckiego w Katowicach	30 777 670	13 396 728,94	31 313 729	12 514 177,27	-537 559	882 351,67	31 914 057,19	0,00	568 690,10	
5.	Regionalny Ośrodek Kultury w Bielsku-Białej	5 750 547	1 794 259,77	6 017 102	1 458 484,98	-266 555	335 774,79	180 069,12	0,00	81 816,95	
6.	Regionalny Ośrodek Kultury w Częstochowie	3 515 400	1 764 655,34	3 515 403	1 828 088,91	-3	-63 433,57	347 600,59	0,00	88,00	
7.	Instytucja Kultury Ars Cameralis Silesiae Superioris - Górnośląski Festiwal Sztuki Kameralnej w Katowicach	6 807 000	3 083 017,28	6 807 000	2 445 572,25	0	637 445,03	384 255,23	0,00	6 492,27	
8.	Instytut Myśli Polskiej im. W. Korfańskiego	8 710 192	4 124 984,21	8 710 192	3 261 883,42	0	863 100,79	2 213 070,04	0,00	44 042,14	
9.	Instytucja Filmowa "Silesia-Film" w Katowicach	14 673 841	7 729 699,00	16 115 353	7 307 152,00	-1 441 512	422 547,00	13 375 853,18	0,00	435 797,26	
10.	"Panteon Górnośląski w Katowicach"	3 252 000	1 325 911,00	4 044 000	1 453 420,00	-792 000	-127 509,00	133 071,00	24 979,04	0,00	
11.	Śląskie Centrum Wolności i Solidarności	3 293 771	1 876 604,39	3 295 794	1 504 475,04	-2 023	372 129,35	119 388,24	0,00	1 101 810,28	
12.	Zespół Pieśni i Tańca "Śląsk" im. Stanisława Hadyny w Koszęcinie	42 410 000	26 141 693,96	52 860 000	26 267 517,81	-10 450 000	-125 823,85	23 052 648,79	0,00	764 772,58	
13.	Biblioteka Śląska w Katowicach	42 071 404	20 821 569,06	46 679 790	19 945 015,60	-4 608 385	876 553,46	58 832 588,50	2 495,55	974 557,39	
14.	Muzeum Śląskie w Katowicach	58 187 233	23 725 915,07	57 801 902	21 621 590,66	385 331	2 104 324,41	210 558 117,27	0,00	2 706 877,51	
15.	Muzeum Górnośląskie w Bytomiu	8 876 174	4 711 707,94	9 226 174	4 059 954,92	-350 000	651 753,02	2 265 692,21	0,00	201 274,83	
16.	Muzeum "Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie"	5 796 000	2 934 109,53	6 153 000	2 967 140,41	-357 300	-33 030,88	11 190 167,12	0,00	233 186,97	
17.	Muzeum Zamkowe w Pszczynie	13 797 500	6 681 827,00	14 144 676	5 601 219,00	-350 376	1 079 221,00	11 087 674,00	0,00	229 911,00	
18.	Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej	8 200 000	4 387 319,54	8 272 795	4 018 956,35	-72 795	368 363,19	10 967 346,95	0,00	55 640,72	

.....

(Dyrektor wydziału nadzorującego)

TEATR ŚLĄSKI im. Stanisława Wyspiańskiego w Katowicach
40-003 KATOWICE ul. Rynek 10

.....
(instytucja kultury)

**Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	20 316 570,00	11 550 578,70	56,9%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 700 000,00	2 428 390,50	65,6%
1.1.	w tym: za bilety	1 900 000,00	1 435 883,03	75,6%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	15 920 000,00	8 830 000,00	55,5%
2.1.	w tym: na remonty	40 000,00		
3.	Pozostałe przychody	696 570,00	292 188,20	41,9%
II	KOSZTY	21 328 175,00	11 595 261,57	54,4%
4.	Amortyzacja	570 000,00	260 786,13	45,8%
5.	Wynagrodzenia	11 800 000,00	6 650 085,97	56,4%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 380 000,00	1 370 146,21	57,6%
7.	Pozostałe koszty	6 578 175,00	3 314 243,26	50,4%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) **)	-1 011 605,00	-44 682,87	4,4%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	500,00	138,00	27,6%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	500,00	138,00	27,6%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) **)	-1 012 105,00	-44 820,87	4,4%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:		2 581 800,00	224 996,55	8,7%
- finansowane z dotacji budżetowej		1 980 000,00		0,0%
- finansowane ze środków UE		19 680,00	16 000,00	81,3%

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

**) wynik finansowy nie uwzględnia zmiany stanu produktów wynikającej z rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych w wysokości 151.787,84 zł. Po uwzględnieniu zmiany stanu produktów – wynik finansowy netto na 30.06.2023 r wynosi 106.966,97 zł.

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	524 271,56	6 075,65
I Należności długoterminowe	11 808,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	512 463,56	6 075,65
z tytułu dostaw i usług	169 575,68	6 075,65
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	251 384,05	
inne	91 503,83	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	14 621 545,57	
I Rezerwy na zobowiązania	2 009 323,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 572 888,70	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	434 478,05	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	605 470,26	
a) podatek od nieruchomości,	32 217,00	
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	482 723,26	
d) urząd skarbowy,	90 530,00	
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	194 043,49	
inne	47 359,46	
fundusze specjalne	291 537,44	
IV Rozliczenia międzyokresowe	11 039 333,87	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Kłima

(Główny Księgowy)

Zastępca Dyrektora

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 roku

TEATR ŚLĄSKI
im. Sł. Wyspiańskiego w Katowicach
ul. Rynek 10
40-003 Katowice

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	1 435 883,03
usługi	897 842,30
wydawnictwa (programy, ulotki)	1 113,79
inne pozostałe przychody ze sprzedaży (refaktury za media, tantiemy, zwrot za telefony, prowizje, wypożyczenia, sprzedaż zbędnego wyposażenia, itp.)	93 551,38
Suma:	2 428 390,50

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	86 250,28
Przychody finansowe	3 602,53
Pozostałe przychody operacyjne	202 335,39
Suma:	292 188,20

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	11 595 261,57	8 809 092,00
4.	Amortyzacja	260 786,13	
5.	Wynagrodzenia	6 650 085,97	6 244 679,87
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 370 146,21	1 065 090,19
7.	Pozostałe koszty w tym:	3 314 243,26	1 499 321,94
	materiały i energia	1 139 717,65	642 846,78
	usługi obce	1 530 989,11	690 639,73
	podatki i opłaty	262 299,37	18 383,31
	pozostałe koszty rodzajowe	375 457,98	147 452,12
	koszty finansowe	2 655,61	
	pozostałe koszty operacyjne	3 123,54	

4. Źródła pokrycia planowanej straty

Planowana strata nie ma pokrycia w funduszu. W celu pokrycia straty istnieje konieczność zwiększenia dotacji podmiotowej dla Teatru.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

Przychody ze sprzedaży usług własnych za I-sze półrocze stanowią 65,6% poziomu założonego w planie finansowym na rok 2023 (w tym: przychody ze sprzedaży biletów stanowią 75,6% planu).

6

Z uwagi na zmniejszenie dofinansowania projektów złożonych do Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego dokonano korekty zaplanowanych z tego tytułu przychodów in minus o 441.605 zł. Wykonanie tej pozycji planu uwzględnia otrzymany w I-szym półroczu wkład z tytułu koprodukcji spektaklu „Empuzjon” oraz z PFRON na projekt „Kultura bez barier”.

Przychody finansowe za I-sze półrocze 2023 r stanowią 65,5 % poziomu założonego w planie na rok 2023. W I-szym półroczu nie odnotowano dodatnich różnic kursowych.

Wykonanie pozostałych przychodów operacyjnych stanowi 44,5% poziomu założonego w planie na rok 2023.

Wykonanie kosztów za I-sze półrocze (bez uwzględnienia rozliczeń międzyokresowych kosztów) stanowi 54,4% poziomu założonego w planie na rok 2023..

Koszty amortyzacji stanowią 45,8% poziomu założonego w planie i są zgodne z planem amortyzacji przyjętym na rok 2023.

Koszty zakupu materiałów i energii za I-sze półrocze stanowią 56,1% tej pozycji kosztów w planie finansowym. Wyższe wykonanie wynika ze wzrostu kosztów zakupu materiałów do produkcji premier.

W I-szym półroczu poniesiono koszty na remonty w wysokości 5.000,- zł ze środków własnych, co stanowi 5% poziomu założonego w planie. Pozostałe zadania remontowe będą realizowane w II-gim półroczu 2023 r. Wykonanie kosztów pozostałych usług obcych stanowi 46,1% poziomu założonego w planie.

Koszty podatków i opłat za I-sze półrocze stanowią 61,0% poziomu założonego w planie finansowym. Wyższe wykonanie wynika z nieodliczonego podatku VAT od zakupów do sprzedaży opodatkowanej i zwolnionej.

Wykonanie kosztów wynagrodzeń (56,4%) oraz ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (57,6%) mieści się w granicach przyjętych w planie. Konieczność korekty planu w tych pozycjach będzie uzależniona od kosztów wynikających dalszego wzrostu płacy minimalnej oraz zawieranych umów cywilno – prawnych z twórcami.

Wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych stanowi 59,6% poziomu założonego w planie. Wyższe wykonanie wynika ze wzrostu kosztów z tytułu tantiem autorskich.

Pozostałe koszty finansowe i operacyjne mieszczą się w granicach przyjętych w planie.

Należności na dzień 30.06.2023 r wynoszą 524.271,56 zł, co stanowi 104,85 % planu. Należności wymagalne na dzień 30.06.2023 r wynoszą 17.998,99 zł, z tego na kwotę 11.923,34 zł utworzono odpisy aktualizacyjne. Kwoty zasądzone prawomocnym wyrokiem sądu to 11.715,34 zł. W przypadku kwoty 5.085,90 zł wierzytelność została zgłoszona syndykowi do masy upadłości. Należność w kwocie 6.629,44 zł została oddana do komornika celem egzekucji.

Zobowiązania na dzień 30.06.2023r wynoszą 1.572.888,70 zł (w tym fundusze specjalne – 291.537,44 zł). Poziom wykonania zobowiązań krótkoterminowych wynosi 112,35% analogicznej pozycji z planu. Wysoki poziom zobowiązań wynika z faktu ujęcia faktur dotyczących festiwalu Open the Door w m-cu VI 2023r, faktury za usługi remontowe, faktur dotyczących zakupu sprzętu elektronicznego, faktur za tantiemy - płatności za te faktury będą realizowane w VII 2023r lub w systemie ratalnym.

Tabela „dane uzupełniające” do planu finansowego nie przewidywały rozliczeń międzyokresowych i rezerw na zobowiązania. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 11.039.333,87 zł, rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne wynosi 2.009.323,00 zł.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego nie zawiera pozycji „zmiany stanu produktów” wynikającej z rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, które na 30.06.2023 r stanowią kwotę 151.787,84 zł. Wynik finansowy netto na dzień 30.06.2023 r po uwzględnieniu zmiany stanu produktów wynosi 106.966,97 zł.

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

Współorganizator	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Suma:	0,00	0,00

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
Pozostałe: grant w ramach projektu „Kultura bez barier” realizowany przez PFRON w ramach Działania 4.3 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (środki bieżące: 51.461,28 zł, zakup inwestycyjny: 16.000,- zł)	67 461,28
Suma:	67 461,28

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Z budżetu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego nie zostały przyznane środki finansowe dla Teatru na planowane projekty w wysokości 441.605,- zł. Na środki w wysokości 161.070,- zł na realizację 6. Międzynarodowego Festiwalu Open the Door nie została podpisana jeszcze umowa. Ujęte w planie pozostałe remonty są przewidywane do realizacji w drugiej połowie roku.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

Teatr na dzień 30.06.2023 r nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem RBN za II kw 2023 r wynoszą 14.692,26 zł. W sprawozdaniu z wykonania planu za I półrocze 2023 wykazano kwotę należności wymagalnych w wys. 6.075,65 zł uwzględniającą odsetki oraz pomniejszoną o utworzone odpisy aktualizujące w wysokości 11.923,34 zł (zgodnie z ustawą o rachunkowości). Należności wymagalne 17.998,99 zł - odpisy 11.923,34 zł = 6.075,65 zł. Na pozycję tę składają się należności: - należność z tyt. najmu pomieszczeń teatralnych w kwocie 1.809,61 zł zapł. 10.07.2023, czesne + odsetki z tyt. nieterminowych opłat za czesne w Szkole Aktorskiej 3.765,22 zł (do dnia 13.07.2023 zapłacono kwotę 1.522,36 -zł), należności z tytułu zajęć w Kole Młodych Aktorów (zajęcia w Szkole Aktorskiej) - 250 zł , kwota 400 zł z tyt. zajęć w Szkole Pisania Sztuk , należność od spółki Paradam Sp z o.o. - kwota 3.000 należność główna, + odsetki w kwocie 1.416,15 zł + koszty procesu 669,75- zł (dłużnik w upadłości, należność zgłoszona do masy upadłościowej), kwota 4.229,86 zł + odsetki w kwocie 1.682,58 zł + koszty sądowe 717 zł z tytułu wynajmu i refaktur za media – sprawa u komornika, odsetki od nieterminowych płatności pozostałych kontrahentów 58,82 zł

13.07.2023
sporządził:
Danuta Klima

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Klima

.....
Główny Księgowy

Zastępca Dyrektora

Bogusław Jasiak
.....
Dyrektor

TR 299/2023

TEATR ROZRYWKI
UL. KONOPNICZKIEJ 1
41-500 CHORZÓW

Załącznik 2 do uchwały
Nr V/39/13/2017
Sejmiku Województwa Śląskiego
z dnia 19.06.2017r.

.....
(instytucja kultury)

**Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	23 604 500	12 197 548	52%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	7 263 000	4 595 430	63%
1.1.	w tym: za bilety	5 815 000	3 874 738	67%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	15 059 500	7 004 000	47%
2.1.	w tym: na remonty/celowa	35 000	0	0%
3.	Pozostałe przychody	1 282 000	598 118	47%
II	KOSZTY	26 112 500	11 698 968	45%
4.	Amortyzacja	1 770 000	833 740	47%
5.	Wynagrodzenia	16 180 000	7 201 753	45%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 415 000	1 649 893	48%
7.	Pozostałe koszty	4 747 500	2 013 582	42%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)		0	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-2 508 000	498 580	-20%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		0	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000	0	0%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-2 510 000	498 580	-20%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
	w tym:	899 000	433 603	48%
	- finansowane z dotacji budżetowej	0	0	
	- finansowane ze środków UE	0	0	

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie dokumentów i ksiąg wg stanu na dzień 13.07.2023

3


Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	201 815	10 614
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	191 875	
z tytułu dostaw i usług	16 835	490
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	112 646	
inne	62 394	184
III Należności sporne	9 940	9 940

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	23 781 758	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 167 494	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	162 182	
zaliczki otrzymane na dostawy	630 132	
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	1 083 136	
a) podatek od nieruchomości,	a) 51 378	
b) PFRON,	b) 19 678	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	c) 859 552	
d) urząd skarbowy,	d) 92 887	
e) inne	e) 59 641	
z tytułu wynagrodzeń	826 626	
inne	63 626	
fundusze specjalne	401 792	
IV Rozliczenia międzyokresowe	20 614 264	

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie dokumentów i ksiąg wg stanu na dzień 13.07.2023

 Główny Księgowy
.....
(Główny Księgowy) Dorota Borowy

 DYREKTOR
Teatru Rozrywkowego
.....
Aleksandra Gajda (Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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 ze sprzedaży biletów	3 874 738
przychody z pozostałej sprzedaży	720 692
Suma:	4 595 430

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
pozostałe przychody operacyjne	578 034
przychody finansowe	20 084
Suma:	598 118

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	11 698 968	6 006 602,00
4.	Amortyzacja	833 740	0,00
5.	Wynagrodzenia	7 201 753	4 270 000,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 649 893	1 090 266,22
7.	Pozostałe koszty w tym:	2 013 582	646 335,78
	Zobowiązania 2022		997 398,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Na 30.06.2023r. Teatr generuje zysk na poziomie 498 580zł.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

KOSZTY OGÓŁEM	%	Analiza
Amortyzacja	47%	Zmniejszenie kosztów w związku z nie uzyskaniem wnioskowanej kwoty z MKiDN na inwestycje.
Wynagrodzenia	47%	Na zaplanowanym poziomie
Ubezpieczenia społeczne i inne	51%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe koszty	43%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym
PRZYCHODY OGÓŁEM	%	Analiza
Przychody ze sprzedaży usług własnych	63%	Na zaplanowanym poziomie
w tym: za bilety	67%	Na zaplanowanym poziomie
Dotacja podmiotowa z budżetu	50%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe przychody	47%	Zmniejszenie związane z nie uzyskaniem dofinansowania na inwestycje co automatycznie powoduje ograniczenie przychodów z tytułu pokrycia amortyzacji.

Zobowiązania Teatru na dzień 30.06.2023r. wynoszą 3 167 494 zł i nie przekraczają zobowiązań zaplanowanych. Należności Teatru na dzień 30.06.2023 r. wynoszą 201 815 zł w tym wymagalne 10 614 zł. Należności w kwocie 10 534 zł objęte są odpisem aktualizacyjnym. Należności nie przekraczają należności zaplanowanych na 2023.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
	NIE DOTYCZY	
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2022):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
Związek Artystów Wykonawców STOART	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

KOSZTY	%	Analiza
Amortyzacja	47%	Zmniejszenie kosztów w związku z nie uzyskaniem wnioskowanej kwoty z MKiDN na inwestycje
Wynagrodzenia	45%	Na zaplanowanym poziomie
Ubezpieczenia społeczne i inne	48%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe koszty	42%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym
PRZYCHODY OGÓŁEM	%	Analiza
Przychody ze sprzedaży usług	63%	Na zaplanowanym poziomie
w tym: za bilety	67%	Na zaplanowanym poziomie
Dotacja podmiotowa z budżetu	47%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe przychody	47%	Zmniejszenie związane z nie uzyskaniem dofinansowania na inwestycje co automatycznie powoduje ograniczenie przychodów z tytułu pokrycia amortyzacji.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania Teatru na dzień 30.06.2023r. wynoszą 3 167 494 zł oraz z tytułu rozliczeń międzyokresowych 20 614 264 zł. Teatr nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności Teatru na dzień 30.06.2023 r. wynoszą 201 815 zł w tym wymagalne 10 614 zł. Należności w kwocie 10 534 zł objęte są odpisem aktualizacyjnym Kwoty należności związane są ze sprzedażą usług, rozliczeniem podatku VAT oraz pozostałych rozrachunków. W stosunku do powstałych należności wymagalnych podejmowane są działania w zakresie ich dochodzenia, w tym na drodze sądowej.

OPERA ŚLĄSKA
 41-902 Bytom, ul. Moniuszki 21-23
 NIP: 626-034-10-20, tel. 32 3966856

 (instytucja kultury)

**Informacja
 o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	26 864 196,00	12 140 221,68	45,19%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 128 146,00	877 913,62	41,25%
1.1.	w tym: za bilety	1 991 819,00	746 506,21	37,48%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	23 770 000,00	10 749 999,00	45,23%
2.1.	w tym: na remonty	270 000,00	0,00	0,00%
3.	Pozostałe przychody	966 050,00	512 309,06	53,03%
II	KOSZTY	28 013 763,00	12 410 015,22	44,30%
4.	Amortyzacja	700 000,00	281 271,29	40,18%
5.	Wynagrodzenia	18 000 000,00	8 303 754,59	46,13%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 138 000,00	1 806 325,56	43,65%
7.	Pozostałe koszty	5 175 763,00	2 018 663,78	39,00%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-1 149 567,00	-269 793,54	23,47%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	2 279,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych		2 279,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-1 149 567,00	-272 072,54	23,67%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM				
	w tym:	30 618 862,00	12 759 355,25	41,67%
	- finansowane z dotacji budżetowej	22 227 063,00	9 671 901,44	43,51%
	- finansowane ze środków UE	8 391 799,00	3 087 453,81	36,79%

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	1 632 888,11	0,00
I Należności długoterminowe	5 350,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	1 627 538,11	0,00
z tytułu dostaw i usług	25 391,11	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	1 435 195,77	0,00
inne	166 951,23	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	64 907 874,50	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	209 506,74	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	7 432 166,20	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	3 939 207,43	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	1 174 927,90	0,00
a) podatek od nieruchomości,	0,00	0,00
b) PFRON,	21 040,00	0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	1 012 046,77	0,00
d) urząd skarbowy,	102 736,00	0,00
e) inne	39 105,13	0,00
z tytułu wynagrodzeń	995 167,11	0,00
inne	706 326,96	0,00
fundusze specjalne	616 536,80	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	57 266 201,56	0,00

OPERA ŚLĄSKA
Główny Księgowy

.....
(Główny Księgowy)

OPERA ŚLĄSKA
DYREKTOR
(Dyrektor Instytucji)

Łukasz Goik

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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: 877913,62
z działalności podstawowej	826 449,74
z działalności dodatkowej	21 388,89
z działalności bytowej	26 349,75
ze sprzedaży gadżetów i towarów	3 725,24
Suma:	877 913,62

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	512309,06
z tytułu dotacji na środki trwałe	213 266,76
pozostałe przychody	299 042,30
Suma:	512 309,06

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	12 410 015,22	10 749 999,00
4.	Amortyzacja	281 271,29	
5.	Wynagrodzenia	8 303 754,59	7 986 228,63
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 806 325,56	1 483 131,37
7.	Pozostałe koszty w tym:	2 018 663,78	1 280 639,00
	zuzycie materiałów i energii	711 422,57	253 972,75
	usługi obce	433 292,60	207 686,60
	podatki i opłaty	161 436,77	119 303,00
	pozostałe koszty	712 511,84	699 676,65

4. Źródła pokrycia planowanej straty. Planowana strata zostanie pokryta z funduszu rezerwowego oraz z funduszu instytucji

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.
Przychody zrealizowano na poziomie 45,30% zakładanego planu, z kolei koszty na poziomie 42,62% tego planu.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
PFON	56 421,60
Urzędy Pracy	1 529,45
Suma:	57 951,05

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu. Niższe przychody ze sprzedaży usług własnych w I półroczu są konsekwencją dalszej realizacji zadania : „Przeprowadzenie prac konserwatorskich, restauratorskich oraz robót budowlanych w celu zwiększenia atrakcyjności Opery Śląskiej i ochrony jej dziedzictwa kulturowego”.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Nie dotyczy

OPERA ŚLĄSKA
Główny Księgowy

Beata Paruzel

Główny Księgowy

OPERA ŚLĄSKA
DYREKTOR

Dyrektor

Łukasz Goik

sporządził: Beata Paruzel

15

Filharmonia Śląska im. Henryka Mikołaja Góreckiego
 40-084 Katowice ul. Sokolska 2
 (instytucja kultury)

**Informacja
 o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.	% 4:3
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	30 777 670,00	13 396 728,94	43,53%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 450 000,00	2 212 391,46	64,13%
1.1.	w tym: za bilety	1 500 000,00	1 007 039,13	67,14%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	22 827 800,00	10 000 002,00	43,81%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00%
2.1.1	w tym: dotacja celowa	127 800,00	0,00	0,00%
3.	Pozostałe przychody	4 499 870,00	1 184 335,48	26,32%
II	KOSZTY	31 313 729,00	12 514 177,27	39,96%
4.	Amortyzacja	2 380 000,00	1 168 940,96	49,12%
5.	Wynagrodzenia	19 220 000,00	7 885 348,10	41,03%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 850 000,00	1 549 136,48	40,24%
7.	Pozostałe koszty	5 863 729,00	1 910 751,73	32,59%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-536 059,00	882 551,67	-164,64%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 500,00	200,00	0,00%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-537 559,00	882 351,67	-164,14%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzca)	0,00	0,00	0,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	1 029 860,00	85 704,00	8,32%
	- finansowane z dotacji budżetowej	536 000,00	85 704,00	0,00%
	finansowane ze środków MKiDN	250 000,00	0,00	0,00%

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"
 uwaga:

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	568 690,10	1 080,00
I Należności długoterminowe	0,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	568 690,10	1 080,00
z tytułu dostaw i usług	271 930,53	1 080,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	272 404,57	
inne	24 355,00	
III Należności sporne	0,00	

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	31 914 057,19	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	983 544,50	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	238 150,37	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	542 450,87	
a) podatek od nieruchomości	0,00	
b) PFRON	7 614,00	
c) ubezpieczenie społeczne (ZUS)	477 257,87	
d) urząd skarbowy	57 579,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	202 943,26	
IV Rozliczenia międzyokresowe	30 930 512,69	

Justyna Rusecka
(Główny Księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Rusecka
Justyna Rusecka

Adam Wesolowski
(Dyrektor Instytucji)
DYREKTOR FILHARMONII ŚLĄSKIEJ
im. Henryka Mikołaja Góreckiego
Wesolowski
Adam Wesolowski

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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	1 007 039,13
Usługi (koncerty w kraju i zagranicą, nagrania)	590 930,00
Inne (przychody z wynajmu pomieszczeń, reklamy, wypożyczenia instrumentów, licencje itp.)	614 422,33
Suma:	2 212 391,46

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	495,75
Przychody z tytułu rozliczeń międzyokresowych środków trwałych	1 140 686,54
Pozostałe przychody (środki otrzymane od jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, różnice groszowe, sprzedaż środka trwałego, itp.)	43 153,19
Suma:	1 184 335,48

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

	wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego	Koszty 2022 roku opłacone dotacją 2023 roku
II KOSZTY	12 514 177,27	9 688 020,99	311 981,01
4. Amortyzacja	1 168 940,96	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	7 885 348,10	7 287 503,08	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 549 136,48	1 296 580,11	0,00
7. Pozostałe koszty w tym:	1 910 751,73	1 103 937,80	311 981,01
materiały i energia	386 509,41	275 495,12	201 094,72
usługi obce	840 484,69	503 446,81	72 978,56
podatki i opłaty	154 099,23	38 293,90	7 467,00
pozostałe koszty rodzajowe	526 436,37	286 701,97	30 440,73
koszty finansowe	432,69	0,00	0,00
koszty operacyjne	2 789,34	0,00	0,00

Koszty pokryte dotacją za I półrocze 2023 wynoszą 10 000 002,00 (koszty 2023 roku opłacone dotacją podmiotową na działalność w 2023 roku wynoszą:

9 688 020,99 zł, a koszty 2022 roku opłacone dotacją 2023 roku wynoszą 311 981,01 zł).

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Filharmonia Śląska w okresie sprawozdawczym I półrocza 2023 roku uzyskała dodatni wynik finansowy w wysokości +882 351,67 zł netto, tj. nadwyżkę przychodów w stosunku do poniesionych kosztów. Planowana strata wykazana w planie finansowym 2023 zostanie pokryta z funduszu rezerwowego instytucji, który na dzień 30.06.2023 wynosi 3 047 283,65 zł. Dążymy, aby zminimalizować wysokość planowanej rocznej straty poprzez zwiększenie wpływów własnych i ostry reżim finansowy wydatków, co prezentuje uzyskany dodatni wynik finansowy I półrocza bieżącego roku.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

5.1. Wykonane przychody I półrocza 2023 roku osiągnęły kwotę 13 396 728,94 zł i stanowią 43,53% zmienionego planu finansowego przychodów wynoszącego 30 777 670,00 zł a 47,80% do planu pierwotnego złożonego w styczniu 2023 w Urzędzie i zachowują stosowną proporcję do planowanej kwoty przychodów w skali całego roku. Przychody zawierają:

- **przychody ze sprzedaży usług własnych:** 66,04 % planu i obejmują przychody ze sprzedaży biletów i abonamentów, koncertów w kraju , wynajmów pomieszczeń, reklam, itp.
- **dotację podmiotową z budżetu:** 49,49% planu i obejmuje dotację podmiotową na działalność w kwocie 22 700 000,00 zł oraz dotację celową na zadania bieżące na kwotę 127 800,00 zł
- **środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych** na realizację zadań bieżących w łącznej kwocie 2 129 829,00 zł wykazanej w planie złożonym w Urzędzie, a w planie po zmianach na kwotę w wysokości 2 149 670,00 zł
- **przychody finansowe** – oprocentowanie na rachunkach bankowych, w pozycji tej mieszczą się dodatkowo różnice kursowe
- **pozostałe przychody:** 49,11% planu i obejmują przychody operacyjne z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów środków trwałych, rozliczenia wskaźnika VAT, różnic groszowych, itp.

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	2023 plan złożony do UM	2023 plan po zmianach	wykonanie na 30.06.2023	% wykonania rubr.5:3	Różnica rubr.4-3
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody ogółem	28 027 829,00	30 777 670,00	13 396 728,94	47,80%	2 749 841,00
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 350 000,00	3 450 000,00	2 212 391,46	66,04%	100 000,00
1.1.1	w tym: bilety	1 500 000,00	1 500 000,00	1 007 039,13	67,14%	0,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	20 207 800,00	22 827 800,00	10 000 002,00	49,49%	2 620 000,00
2.1	w tym: dotacja celowa	207 800,00	127 800,00	0,00	0,00%	-80 000,00
3.	jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących: MKiDN, NIMIT	2 129 829,00	2 149 670,00	34 650,00	1,63%	19 841,00
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5.	Przychody finansowe	200,00	200,00	495,75	247,88%	0,00
5.1.	dywidendy i udziały w zysku	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5.2	odsetki	0,00	0,00	207,48	0,00%	0,00
5.3.	inne	200,00	200,00	288,27	144,14%	0,00
6.	Pozostałe przychody	2 340 000,00	2 350 000,00	1 149 189,73	49,11%	10 000,00

łączna korekta pierwotnego planu finansowego przychodów w stosunku do planu po zmianach została zwiększona o + 2 749 841,00 zł i wynika ze zwiększenia przychodów ze sprzedaży usług o kwotę 100 000,00 zł, zwiększenia środków pozyskiwanych od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych o kwotę 19 841,00 zł , zwiększenia dotacji podmiotowej na działalność o 2 700 000,00 zł, zwiększenie pozostałych przychodów o kwotę 10 000,00 zł oraz zmniejszenie dotacji celowej na zadania bieżące o kwotę 80 000,00 zł ze względu na przekształcenie w/w kwoty na dotację celową na zadania inwestycyjne.

5.2. Wykonanie kosztów planu finansowego I półrocza 2023 wynosi 12 514 177,27 zł, t.j. 39,96% planu finansowego po zmianach, którego wartość to 31 313 729,00 zł, a w stosunku do planu pierwotnego 41,22 %. Pozycje kosztów kształtują się w większości na poziomie niższym niż 50% do pierwotnego planu finansowego i wynoszą:

- **amortyzacja** – stanowi 49,12% planu pierwotnego i obejmuje amortyzację środków trwałych pierwszego wyposażenia oraz instrumentów muzycznych zakupionych w ramach projektu unijnego Rozbudowa Filharmonii Śląskiej, a także amortyzowane w ramach programów operacyjnych MKiDN „Infrastruktura Kultury” i planowana amortyzacja dla zakupów bieżących;
- **materiały i energia:** 31,68% planu pierwotnego złożonego do UM, to koszty oleju opałowego, paliwa do samochodów służbowych, zużycie energii, wody; to również zakup materiałów biurowych, gospodarczych, elektrycznych;
- **usługi obce** – stanowią 40,02% w stosunku do pierwotnego planu finansowego; obejmują koszty serwisowania urządzeń i konserwacji instrumentów, poligrafii, reklamy oraz usług z zakresu ochrony mienia, usług informatycznych, opłat za korzystanie usług telekomunikacyjnych, pocztowych;
- **wynagrodzenia** – stanowią 41,94% planu i zawierają wynagrodzenia osobowe i honoraria, a ich wysokość uzależniona jest od poziomu honorariów angażowanych artystów;

- **składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy i inne świadczenia** – stanowią 40,98 % pierwotnego planu i są pochodną wypłaconych wynagrodzeń pracownikom własnym oraz naliczeniem obligatoryjnym odpisu na ZFŚS na rzecz pracowników i dobrowolne składki do PPK,
 - **podatki i opłaty** – stanowią 36,69 % w stosunku do planu pierwotnego i zawierają koszty opłat na rzecz PFRON oraz nieodliczony podatek VAT,
 - **pozostałe koszty rodzajowe** – stanowią 36,56 % planu finansowego i obejmują opłaty tantiemowe na rzecz ZAIKS-u, koszty agencji artystycznych za udział dyrygentów i solistów obcych biorących udział w filharmonicznych koncertach, ekwiwalenty za własne instrumenty muzyków i akcesoria muzyczne, ubezpieczenie majątku Filharmonii, koszty związane z wypożyczeniem materiałów nutowych,
 - **koszty finansowe** – obejmują ujemne różnice kursowe,
 - **pozostałe koszty** – zawierają koszty operacyjne wynikające z metody rozliczenia podatku naliczonego VAT i możliwości korzystania z jego rozliczenia na podstawie przepisów ustawy o VAT; wysokość wykonanego wskaźnika proporcji wynosi 69%, zaś pozostała część 31% obciąża koszty rodzajowe w pozycji opłaty i podatki.
- Kwota korekty pierwotnego planu finansowego kosztów w stosunku do planu po zmianach wyniosła +957 400,00 zł.

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji kosztów zamieszczono niżej:

Lp.	Wyszczególnienie	2023plan złożony do UM	plan po zmianach 2023	wykonanie planu na 30.06.2023	% wykonania rubr.5:3	Różnica rubr.4-3
1	2	3	4	5	6	7
II	Koszty	30 356 329,00	31 313 729,00	12 514 177,27	41,22%	957 400,00
7.	Koszty wg rodzaju	30 140 000,00	31 100 000,00	12 510 955,24	41,51%	960 000,00
7.1	Amortyzacja	2 380 000,00	2 380 000,00	1 168 940,96	49,12%	0,00
7.2	Materiały i energia	1 220 000,00	1 220 000,00	386 509,41	31,68%	0,00
7.3	Usługi obce	2 100 000,00	2 220 000,00	840 484,69	40,02%	120 000,00
7.3.1	remonty	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
7.3.2	pozostałe	2 100 000,00	2 220 000,00	840 484,69	40,02%	120 000,00
7.4	Podatki i opłaty	420 000,00	420 000,00	154 099,23	36,69%	0,00
7.5	Wynagrodzenie	18 800 000,00	19 220 000,00	7 885 348,10	41,94%	420 000,00
7.5.1	osobowe	15 500 000,00	15 500 000,00	6 789 547,71	43,80%	0,00
7.5.2	pozostałe	3 300 000,00	3 720 000,00	1 095 800,39	33,21%	420 000,00
7.6	Ubezpieczenia społeczne i inne	3 780 000,00	3 850 000,00	1 549 136,48	40,98%	70 000,00
7.6.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 950 000,00	3 000 000,00	1 197 040,42	40,58%	50 000,00
7.6.2	składki na Fundusz Pracy	380 000,00	400 000,00	141 586,37	37,26%	20 000,00
7.6.3	inne	450 000,00	450 000,00	210 509,69	46,78%	0,00
7.7	Pozostałe	1 440 000,00	1 790 000,00	526 436,37	36,56%	350 000,00
8.	Koszty finansowe	30 000,00	30 000,00	432,69	1,44%	0,00
8.1	obsługa długu	0,00	0,00	31,54	0,00%	0,00
8.2	inne	30 000,00	30 000,00	401,15	1,34%	0,00
9.	Pozostałe koszty	186 329,00	183 729,00	2 789,34	1,50%	-2 600,00

5.3 Zobowiązania i należności

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2023	Wykonanie I półrocze 2023	Różnica rubr (4-3)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Należności ogółem	300 000,00	568 690,10	268 690,10	
	z tego:				
1.1.	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	150 000,00	271 930,53	121 930,53	należności z tytułu świadczonych usług
1.2.	z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	125 000,00	272 404,57	147 404,57	należności z w/w tytułu zawierają zwrot naliczonego podatku VAT wg wykonanego wskaźnika proporcji za wynoszącego 69%
1.3.	inne	25 000,00	24 355,00	-645,00	należności z tytułu udzielonych mieszkaniowych z ZFŚS
2.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	500 000,00	983 544,50	483 544,50	
2.1	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	100 000,00	238 150,37	138 150,37	Zobowiązania związane z działalnością instytucji (kosztów utrzymania instytucji związanych z zachowaniem gwarancji rozbudowanego obiektu oraz koszty promocji i reklamy), koszty agencji artystycznych, wypożyczenia materiałów nutowych,

20

2.2	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	300 000,00	542 450,87	242 450,87	zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych naliczone od osobowego funduszu płac i umów cywilno- prawnych, składki na ubezpieczenia społeczne , a także opłata na PFRON , których płatności przypadają na 15 i 20 lipca br.
2.3	fundusze specjalne	100 000,00	202 943,26	102 943,26	Fundusz socjalny naliczony wg obligato ryjnych przepisów ZFŚS. Na dzień 31.05 2023 naliczenie zgodnie z przepisami ustawy o ZFŚS wynosi 75% ogólnej kwoty naliczenia Funduszu .
3.	Rozliczenia międzyokresowe		30 930 512,69		Dane uzupełniające do planu na rok 2023 nie zawierały w/w pozycji, zatem nie zaplanowano tej kwoty. W zestawieniu podano wykonanie na 30.06.2023
	Razem zobowiązania + rozliczenie międzyokresowe	500 000,00	31 914 057,19	483 544,50	

6. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (NIE dotyczy)

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Institucja otrzymała dofinansowanie łącznie na kwotę **2 149 670,00 zł** na następujące programy operacyjne z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz z Narodowego Centrum Kultury:

1. XI Międzynarodowe Dni Muzyki Henryka Mikołaja Góreckiego "Górecki 90" na kwotę 314 000,00 zł
2. Marcel Chyżyński Symfonia nr 2 Symfonia obrazów na wielką orkiestrę symfoniczną na kwotę 36 000,00 zł
3. Aleksander Nowak dzieło na fortepian i orkiestrę symfoniczną na kwotę 32 000,00 zł
4. Joanna Wnuk-Nazarowa Koncert na klawesyn amplifikowany i orkiestrę kameralną, pamięci H.M. Góreckiego na kwotę 43 770,00 zł
5. XI Międzynarodowy Konkurs Dyrygentów im. Grzegorza Fitelberga na kwotę 1 500 000,00 zł
6. Tam sięgaj, gdzie wzrok nie sięga" na kwotę 60 000,00 zł
7. Dariusz Przybylski Koncert na fortepian i orkiestrę symfoniczną na kwotę 12 000,00 zł,
8. Hanna Kulenty- Atlantissforte na saksofon sopranowy, fortepian i orkiestrę symfoniczną na kwotę 12 000,00 zł
9. II Międzynarodowy Kurs Dyrygencki im. Grzegorza Fitelberga na kwotę 47 500,00 zł
10. Wspieramy Ukrainę na kwotę 92 400,00 zł

Filharmonia Śląska im. H. M. Góreckiego otrzymała również z MKiDN z programu Infrastruktura Kultury kwotę 250 000,00 zł na projekt „Pełnia nowych brzmień - zakup instrumentów, akcesoriów i zasobów rzeczowych na potrzeby Filharmonii Śląskiej”. Filharmonia Śląska programy operacyjne z MKiDN będzie realizowała większości w II półroczu 2023 roku.

Institucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
NIMIT	34 650,00
Suma:	34 650,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów i kosztów mieści się w planie finansowym Filharmonii na rok 2023. Przychody w stosunku do założonego planu miały tendencję wzrostową, do pierwszego półrocza 2023 roku. Natomiast koszty rodzajowe nie przekroczyły 50% zaplanowanego poziomu kosztów i kształtują się proporcjonalnie do zaplanowanych kwot planu finansowego pierwszego półrocza 2023 roku.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

W I półroczu 2023 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Należności wymagalne krótkoterminowe na dzień 30.06.2023 wynosiły 1 080,00 zł. Należności te wynikają z nieterminowych zapłat faktur przez kontrahentów.

sporządził: Justyna Rusecka

Główny Księgowy Justyna Rusecka
Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Justyna Rusecka
Justyna Rusecka

Adam Wesołowski
Dyrektor

DYREKTOR FILIHARMONII ŚLĄSKIEJ
im. Henryka Mikołaja Góreckiego

Adam Wesołowski
Adam Wesołowski

Regionalny Ośrodek Kultury, ul.1 Maja 8 43-300 Bielsko-Biała
(instytucja kultury)

**Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	5 750 547,32	1 794 259,77	0,31
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	221 596,41	74 558,04	0,34
1.1.	w tym: za bilety	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 157 993,00	1 675 000,00	0,32
2.1.	w tym: na remonty	882 993,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody	370 957,91	44 701,73	0,12
II	KOSZTY	6 017 102,34	1 458 484,98	0,24
4.	Amortyzacja	36 000,00	20 175,05	0,56
5.	Wynagrodzenia	2 185 752,34	862 482,42	0,39
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	422 000,00	190 484,89	0,45
7.	Pozostałe koszty	3 373 350,00	385 342,62	0,11
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-266 555,02	335 774,79	-1,26
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0,00	0,00
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-266 555,02	335 774,79	-1,26
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:	295 000,00	295 000,00	1,00
	- finansowane z dotacji budżetowej	295 000,00	44 822,64	0,15
	- finansowane ze środków UE	0,00	0,00	0,00

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

12. 07. 2023

Główny Księgowy
Bożena Sołtyś
Agnieszka Sołtyś

DYREKTOR
Lesław Werpachowski

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	81 816,95	116,60
I Należności długoterminowe	2 921,96	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	78 894,99	116,60
z tytułu dostaw i usług	77 863,95	116,60
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne	1 031,04	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	180 069,12	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	137 116,55	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	15 101,54	
z tytułu wynagrodzeń		
inne	69 604,02	
fundusze specjalne	52 410,99	
IV Rozliczenia międzyokresowe	42 952,57	

12. 07. 2023

Główny Księgowy


Agnieszka Sołtyś.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR


Lesław Werpachowski.....
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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:
Żywieckie Gody	7 000,00
Beskidzka Szkoła Folkloru	1 675,00
Usługi reklamowe Tygodnia Kultury Beskidzkiej	60 000,00
Relacje-Interpretacje	4 878,04
Pozostałe	1 005,00
Suma:	74 558,04

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Czynsze	29 138,43
Energia	11 198,13
Za odprowadzanie ścieków	1 350,36
Pozostałe	2 583,92
Przychody finansowe	430,89
Suma:	44 701,73

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 458 484,98	1 388 748,20
4.	Amortyzacja	20 175,05	0,00
5.	Wynagrodzenia	862 482,42	861 482,42
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	190 484,89	190 387,14
7.	Pozostałe koszty w tym:	385 342,62	336 878,64
	Materiały i Energia	81 408,26	68 410,57
	Usługi obce	256 410,23	235 051,95
	Podatki i opłaty	5 882,62	1 613,49
	Pozostałe koszty	41 641,51	31 802,63

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Strata zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

Plan przychodów został zwiększony w stosunku do planu z dnia 26 stycznia 2023 roku

o kwotę 123 631,11 zł , co wynika:

ze zwiększenia:

- dotacji od organizatora o 25 000,00 zł , z przeznaczeniem na współwydanie opracowań monograficzno-albumowych poświęconych gminie Goleszów
- dotacji od organizatora o 250 000,00 zł , z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji podmiotowej na działalność Ośrodka
- wpływu za najem pomieszczeń o kwotę 6 190,78 zł
- wpływu za koncerty TKB o kwotę 18 000,00 zł
- wpływu z pozostałych przychodów na kwotę 14 000,00 zł

ze zmniejszenia:

- przyznanej dotacji z MKiDN na TKB o kwotę 90 000,00 zł
- nieprzyznanej dotacji z MKiDN na Wojewódzki Przegląd Dziecięcych Zespołów Folklorystycznych w Wiśle o kwotę 47 000,00,00 zł
- przyznanej dotacji z MKiDN na Konkurs Gry na Unikatowych instrumentach Ludowych i Śpiewu Tradycyjnego oraz 32. Posiady Gawędziarskie o kwotę 23 200,00,00 zł
- wpływu od Narodowego Centrum Kultury o 25 200,00,00 zł , z przeznaczeniem na 54. Wojewódzki Przegląd Wiejskich Zespołów Artystycznych Brenna
- planowanych wpływów od sponsorów Tygodnia Kultury Beskidzkiej o kwotę 2 159,67 zł
- planowanych wpływów z Beskidzkiej Szkoły Folkloru o 2 000,00 zł

Plan kosztów został zwiększony o kwotę 123 511,09 zł , zgodnie z przeznaczeniem zwiększonej dotacji i innych dodatkowych przychodów.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Niski poziom wykonania pozycji planu wynika z tego, że największa impreza Tydzień Kultury Beskidzkiej odbywa się w II połowie roku.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

Należności wymagalne na dzień 30 czerwca 2023 roku są zaległościami wynajmujących pomieszczenia jako zwrot kosztów za media.

Na dzień 30.06.2023r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

12.07.2023

sporządził: Agnieszka Sołtysik

Główny Księgowy
Sołtysik
Agnieszka Sołtysik

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR

Lesław Werpachowski

.....
Dyrektor

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

.....
 (instytucja kultury)

**Informacja
 o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	3 515 400,00	1 764 655,34	50,2
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	60 000,00	43 720,00	72,9
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	3 405 000,00	1 690 002,00	49,6
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	50 400,00	30 933,34	61,4
II	KOSZTY	3 515 403,00	1 828 088,91	52,0
4.	Amortyzacja	50 000,00	-	-
5.	Wynagrodzenia	2 431 205,00	1 346 556,98	55,4
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	404 795,00	235 980,49	58,3
7.	Pozostałe koszty	629 403,00	245 551,44	39,0
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	- 3,00	- 63 433,57	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	- 3,00	- 63 433,57	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:			
	- finansowane z dotacji budżetowej			
	- finansowane ze środków UE			

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	88,00	
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne	88,00	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	347 600,59	
I Rezerwy na zobowiązania	303 696,29	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	43 904,30	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne		
IV Rozliczenia międzyokresowe	225 847,40	

Główny Księgowy

Maria Plezwńska

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Małgorzata Majer

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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:
Działalność statutowa	43 720,00
Suma:	43 720,00

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Pozostałe przychody operacyjne	30 703,68
przychody finansowe	229,66
Suma:	30 933,34

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 828 088,91	1 690 002,00
4.	Amortyzacja	-	-
5.	Wynagrodzenia	1 346 556,98	1 346 556,98
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	235 980,49	235 980,49
7.	Pozostałe koszty w tym:	245 551,44	107 464,53
7.1	materiały i energia	42 033,80	26 548,66
7.2	usługi obce	158 607,67	46 455,08
7.3	podatki opłaty	14 460,79	14 460,79
7.4	pozostałe koszty	30 449,18	20 000,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	0

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

Główny Księgowy

Maria Pałczyńska

sporządziła:

Alina Drozd

Główny Księgowy

DYREKTOR

Małgorzata Majer

Dyrektor

30

**Instytucja Kultury Ars Cameralis Silesiae Superioris
 Górnośląski Festiwal Sztuki Kameralnej**

(instytucja kultury)

**Informacja
 o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	6 807 000	3 083 017,28	45,3
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	100 000	1 643,65	1,6
1.1.	w tym: za bilety	15 000	0,00	0,0
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	6 517 000	2 973 667,00	45,6
2.1.	w tym: na remonty	0	0,00	0,0
3.	Pozostałe przychody	190 000	107 706,63	56,7
II	KOSZTY	6 807 000	2 445 572,25	35,9
4.	Amortyzacja	160 000	81 499,61	50,9
5.	Wynagrodzenia	1 589 000	669 851,58	42,2
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	271 000	128 275,97	47,3
7.	Pozostałe koszty	4 787 000	1 565 945,09	32,7
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0	0,00	0,0
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	0	637 445,03	x
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0,00	0,0
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0,00	0,0
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0	637 445,03	x
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0	0,00	0,0
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	0	2 347,61	x
	w tym:			
	- finansowane z dotacji budżetowej	0	0,00	0,0
	- finansowane ze środków UE	0	0,00	0,0

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

31
 OP

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	6 492,27	0
I Należności długoterminowe	0,00	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	6 492,27	0
z tytułu dostaw i usług	0,00	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	1 272,85	0
inne	5 219,42	0
III Należności sporne	0,00	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku


Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	384 255,23	0
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0
kredyty i pożyczki	0,00	0
Inne	0,00	0
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	384 255,23	0
kredyty i pożyczki	0,00	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0
z tytułu dostaw i usług	317 837,94	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0
zobowiązania wekslowe	0,00	0
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	66 417,29	0
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0
inne	0,00	0
fundusze specjalne	0,00	0
IV Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 247 548,00	0

w poz. III z kwoty 66 417,29 przypada na:
ZUS – 54 578,29 urząd skarbowy – 11 839,00

Anna Mrozek
(Główny Księgowy)

Anna Mrozek
Główny Księgowy Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Marek Zieliński
(Dyrektor Instytucji)


Marek Zieliński
Dyrektor Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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:
sprzedaż publikacji	1 609,51
inne (zwroty kosztów przesyłek)	34,14
Suma:	1 643,65

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
odpisy amortyzacyjne środków trwałych zakupionych z dotacji	79 152,00
pozostałe przychody operacyjne, w tym: dotacja z FWPN dot.2022r (20 000,-) wynagrodzenie dla płatnika pdof (302,-), różnice groszowe (0,96)	20 302,96
pozostałe przychody finansowe (odsetki bankowe)	8 251,67
Suma:	107 706,63

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

	wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	2 445 572,25	1 575 165,02
4. Amortyzacja	81 499,61	2 347,61
5. Wynagrodzenia	669 851,58	628 411,44
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	128 275,97	103 298,82
7. Pozostałe koszty w tym:	1 565 945,09	841 107,15
materiały	9 205,41	8 842,56
usługi obce	1 531 937,87	807 462,78
podatki i opłaty	14 446,35	14 446,35
podróże służbowe	10 159,66	10 159,66
pozostałe koszty operacyjne i finansowe	195,80	195,80

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Instytucja za I półrocze 2023r osiągnęła zysk w wysokości 637 445,03 złotych.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

Przychody za I półrocze są niższe niż wynika to z upływu czasu, przy czym dotacja przekazana została w 45,6%, pozostałe przychody wykonano w 56,7%, natomiast przychody ze sprzedaży usług własnych wyniosły niespełna 1,6% planu rocznego. Wykonanie kosztów kształtuje się również poniżej 50 % (35,9), gdyż znaczna część zadań realizowana i rozliczona zostanie dopiero w II półroczu. Plan dotacji podmiotowej z budżetu w ciągu I półrocza zwiększył się w porównaniu do pierwotnej wersji o 250 000 zł i na 30.06.2023 r. wynosił 5 250 000 zł. Instytucji przyznano również dotacje celowe na zadania bieżące, łącznie na kwotę 1 267 000 zł (10 zadań), z czego w I półroczu rozliczono i przekazano Ars Cameralis 407 000 złotych. Największą pozycję kosztów w wykonanym budżecie za I półrocze stanowią koszty usług obcych, głównie niematerialnych.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Suma:	0	0

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	0

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Niski poziom wykonania poszczególnych pozycji planu wynika z nierównomiernego rozłożenia w ciągu roku realizowanych przez Instytucję zadań. Znaczna większość kosztów dotyczy II półrocza.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

Należności i zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Anna Mrozek

Główny Księgowy Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Anna Mrozek

Sporządził: Anna Mrozek

Główny Księgowy Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Główny Księgowy

Marek Zieliński
Dyrektor Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Dyrektor

Instytut Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfańtego
ul. Teatralna 4, 40-003 Katowice
NIP: 6342865350 REGON: 364603340

**Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2023 rok	
			Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	8 710 192,00	4 124 984,21	47,36%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	75 000,00	46 258,23	61,68%
1.1.	w tym: za bilety	0,00	0,00	-
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	7 440 000,00	3 595 834,00	48,33%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	-
3.	Pozostałe przychody	1 195 192,00	482 891,98	40,40%
II	KOSZTY	8 710 192,00	3 261 883,42	37,45%
4.	Amortyzacja	540 545,00	261 709,20	48,42%
5.	Wynagrodzenia	4 373 616,00	1 716 641,70	39,25%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 017 979,00	355 664,66	34,94%
7.	Pozostałe koszty	2 778 052,00	927 867,86	33,40%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	-
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	0,00	863 100,79	-
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	-
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	-
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0,00	863 100,79	-
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	-	-	-
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:	0,00	0,00	-
	- finansowane z dotacji budżetowej	0,00	0,00	-
	- finansowane ze środków UE	0,00	0,00	-

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfańtego
Iwona Wyżgolik

DYREKTOR
Instytutu Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfańtego
Dorota Pociask-Frącek

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	44 042,14 zł	7 827,21 zł
I Należności długoterminowe	- zł	- zł
II Należności krótkoterminowe, w tym:	44 042,14 zł	7 827,21 zł
z tytułu dostaw i usług	17 944,41 zł	6 773,05 zł
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	5 797,98 zł	- zł
inne	20 299,75 zł	1 054,16 zł
III Należności sporne	- zł	- zł

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	2 213 070,04 zł	- zł
I Rezerwy na zobowiązania	106 592,59 zł	- zł
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	2 289,03 zł	- zł
kredyty i pożyczki	- zł	- zł
inne	2 289,03 zł	- zł
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	209 230,56 zł	- zł
kredyty i pożyczki	- zł	- zł
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
z tytułu dostaw i usług	91 243,89 zł	- zł
zaliczki otrzymane na dostawy	- zł	- zł
zobowiązania wekslowe	- zł	- zł
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	117 579,67 zł	- zł
a) podatek od nieruchomości,	- zł	- zł
b) PFRON,	- zł	- zł
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	101 009,67 zł	- zł
d) urząd skarbowy,	16 570,00 zł	- zł
e) inne	- zł	- zł
z tytułu wynagrodzeń	407,00 zł	- zł
inne	- zł	- zł
fundusze specjalne	- zł	- zł
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 894 957,86 zł	- zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Instytutu Myśli Polskiej
 im. Wojciecha Korfańskiego
 (Główny Księgowy)
 Iwona Wyzgolik

DYREKTOR
 Instytutu Myśli Polskiej
 im. Wojciecha Korfańskiego (Dyrektor Instytucji)
 Dorota Pociask-Frącek

Instytut Myśli Polskiej
 im. Wojciecha Korfańskiego
 ul. Teatralna 4, 40-003 Katowice
 tel. 32-251-75-63
 NIP 6342865350, REGON 364603340

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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	- zł
usługi	35 938,00 zł
wydawnictwa	10 320,23 zł
inne (wymienić)	- zł
Suma:	46 258,23 zł

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
kwota przychodu wynikająca z rozliczenia międzyokresowego kosztów (amortyzacja środków trwałych)	260 810,64 zł
pozostałe przychody (terminowa wpłata zaliczek na pdof, przesyłka pocztowa, wynajem, media, odszkodowania)	18 738,91 zł
działalność reklamowa, sponsoring	4 850,00 zł
dotacja w ramach programu Erasmus+ Mobilność Edukacyjna	1 146,83 zł
dotacja w ramach projektu "Ziemia Częstochowska - obrzędowość doroczna oraz tradycyjna zabudowa"	2 500,00 zł
dotacja w ramach projektu "Poza zasięgiem - wystawa popularyzująca pamięć o Powstaniu Styczniowym wśród mieszkańców woj. Śląskiego	20 630,12 zł
dotacja w ramach projektu "Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego"	174 215,48 zł
Suma:	482 891,98 zł

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

	wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	3 261 883,42 zł	2 775 522,18 zł
4. Amortyzacja	261 709,20 zł	- zł
5. Wynagrodzenia	1 716 641,70 zł	1 555 516,65 zł
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	355 664,66 zł	324 790,19 zł
7. Pozostałe koszty w tym:	927 867,86 zł	895 215,34 zł
- materiały i energia	144 132,51 zł	152 165,58 zł
- usługi obce	524 060,12 zł	499 227,96 zł
- podatki i opłaty	122 611,88 zł	122 611,88 zł
- pozostałe koszty	86 289,01 zł	85 712,05 zł
- nagrody i pozostałe koszty operacyjne	50 774,34 zł	35 497,87 zł

4 R

37

4. Źródła pokrycia planowanej straty:

nie dotyczy

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie:

Plan finansowy na rok 2023 został zwiększony, po stronie przychodów i kosztów, w związku z przyznaniem Instytutowi dotacji celowych i zwiększeniem dotacji podmiotowej.

6. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy):

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego:

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	156 276,49 zł
POliŚ	- zł
WFOŚiGW	- zł
NFOŚiGW	- zł
MKiDN	185 000,00 zł
pozostałe (wymienić)	
dotacja UE w ramach programu Erasmus+ Mobilność edukacyjna	218 788,59 zł
Suma:	560 065,08 zł

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu:

Uwagi dot. niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu w obszarze wynagrodzenia: urlop macierzyński, długotrwałe L4, nagrody roczne oraz w obszarze działalność merytoryczna: większość wydarzeń zakontraktowanych na II poł. 2023 roku, w tym: organizacja imprez, konkursów oraz druk publikacji.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych:

Księgi rachunkowe Instytutu Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo na dzień 30.06.2023 roku po stronie zobowiązań wykazują saldo ogółem 211 519,59 zł. Na saldo składają się pozycje zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, jak również zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych. Zobowiązania te wynikają z bieżącej działalności Instytutu Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo. Są to zobowiązania krótko- i długoterminowe, niewymagalne na dzień 30.06.2023 r.

Księgi rachunkowe Instytutu Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo na dzień 30.06.2023 roku po stronie należności wykazują saldo ogółem w kwocie 44 042,14 zł. Na to saldo składają się w głównej mierze pozycje należności z tytułu dostaw i usług oraz należności z tytułu zaliczek wypłaconych pracownikom w ramach projektu Erasmus+. Na dzień 30.06.2023 r. należności wymagalne wynoszą 7 827,21 zł i dotyczą sprzedaży dostaw i usług, jak również odsetek. Kwota ta jest na bieżąco monitorowana i podejmowane są działania mające na celu wyegzekwowanie należności.

sporządził: Iwona Wyżgolik

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Instytutu Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfanteo

Iwona Wyżgolik
Główny Księgowy

DYREKTOR

Instytutu Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfanteo

Dorota Pociask-Frącek
Dyrektor

**Instytut Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfanteo**
ul. Teatralna 4, 40-003 Katowice
tel. 32-251-75-63
NIP 6342865350 REGON 364603340

.....
 (instytucja kultury)

**Informacja
 o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	14 673 841	7 729 699	52,68%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 524 000	2 254 040	63,96%
1.1.	w tym: za bilety	3 000 000	1 981 492	66,05%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	6 250 000	3 151 667	50,43%
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	4 899 841	2 323 993	47,43%
II	KOSZTY	16 115 353	7 307 152	45,34%
4.	Amortyzacja	2 891 150	1 497 879	51,81%
5.	Wynagrodzenia	6 109 266	2 581 117	42,25%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 259 429	547 455	43,47%
7.	Pozostałe koszty	5 855 508	2 680 701	45,78%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III *)	-1 441 512	422 547	-29,31%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-1 441 512	422 547	-29,31%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIOW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM				
w tym:		3 095 239	315 988	10,21%
- finansowane z dotacji budżetowej		2 240 939	282 842	12,62%
- finansowane ze środków UE				

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	435 797,26	80 986,96
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	435 797,26	80 986,96
z tytułu dostaw i usług	317 699,74	80 986,96
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	105 905,98	
inne	12 191,54	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	13 375 853,18	
I Rezerwy na zobowiązania	637 327,52	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 077 279,80	
kredyty i pożyczki	139,77	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	329 001,18	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	191 294,35	
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,	9 453,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	120 033,04	
d) urząd skarbowy,	21 701,00	
e) inne	40 107,31	
z tytułu wynagrodzeń		
inne	178 153,98	
fundusze specjalne	2 378 690,52	
IV Rozliczenia międzyokresowe	9 661 245,86	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Marcol

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Ewa Sułkowska
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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:
Przychody biletowe	1 981 491,97
Wynajmy sali	96 511,21
Usługi reklamowe	78 804,83
Refaktury usług	12 201,56
Dzierżawa	35 527,70
Wynajem kopii i dystrybucja filmów	814,64
Działalność bytowa	17 971,68
Pozostałe przychody	30 715,96
Suma:	2 254 039,55

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody z amortyzacji	1 193 756,85
Dofinansowanie Europa Cinemas	39 073,30
Przychody MOK Jastrzębie Zdrój (czynsz, energia, amortyzacja)	591 976,99
Przychody mieszkanie Brzeg	5 060,01
Przychody ze sprzedaży towarów	207 430,34
Przychody finansowe	72 973,30
Dotacja Śląskie Digitalium	140 672,56
Inne	73 049,56
Suma:	2 323 992,91

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY		
4.	Amortyzacja	1 497 879,35	0,00
5.	Wynagrodzenia	2 581 117,23	2 358 947,89
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	547 454,78	448 929,75
7.	Pozostałe koszty w tym:	2 680 700,62	593 076,31
	materiały i energia	577 870,59	346 803,90
	usługi obce	683 181,74	196 241,41
	podatki i opłaty	1 198 956,24	50 031,00
	pozostałe koszty	220 692,05	0,00
	Razem	7 307 151,98	3 400 953,95

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Strata pokryta zostanie z funduszu instytucji

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w tut. Urzędzie.

Ogólna suma planowanych przychodów różni się od wykonania zaledwie o 2,68 %. Szczególną trudność podczas sporządzania planu na 2023 rok stanowiło oszacowanie wysokości przychodów biletowych, gdyż Instytucja w dalszym ciągu pracuje nad odbudowaniem utraconej po epidemii wirusa Covid widowni. W pierwszym półroczu 2023 roku udało się jednak osiągnąć większą od planowanej sprzedaż biletów. Z założonej w planie rocznym kwoty 3 000 000 zł osiągnięto przychody w wysokości 1 981 492 zł, co stanowi aż 66,05%, tym samym wystąpił również wzrost przychodów ze sprzedaży usług, który wyniósł, aż 2 254 040 zł i osiągnął poziom 63,96% wykonania rocznego. Nieznacznie niższe od planowanych przychody wystąpiły w pozycji przychody pozostałe i wyniosły 47,43%.

Faktycznie wykonane koszty Instytucji w stosunku do planowanych wyniosły 45,34%. Na większości pozycji kosztowych na koniec pierwszego półrocza wykonanie wyniosło poniżej 50 %. Wykonanie przekraczające 50 % wystąpiło na pozycjach: amortyzacja, energia, usługi pozostałe, ubezpieczenia społeczne w pozycji inne i pozostałe koszty. We wszystkich kategoriach nie przekroczyły jednak wartości kilku procent. Niskie wykonanie części kosztów wynika z ich nieproporcjonalnego rozłożenia w trakcie roku. W drugim półroczu planowane jest zwiększenie wykonania pozycji kosztowych.

Należności:

Planowany na dzień 31.12.2023r. stan należności wynosił 300 000 zł. Faktyczny stan należności na dzień 30.06.2023 r. wyniósł 435 797,26 zł, czyli był wyższy od planowanego o kwotę 135 797,26 zł.

Zobowiązania:

Planowany na dzień 31.12.2023 r. stan zobowiązań wynosił 400 000 zł. Faktyczny stan zobowiązań na dzień 30.06.2023 r. wyniósł 698 589,28 zł, czyli był wyższy od planowanego o kwotę 398 589,28 zł.

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

Współorganizator	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonane do 30.06.2023):
RPO WSL	140 672,56 zł
PoliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	23 000,00 zł
Pozostałe (wymienić)	
PISF	
Suma:	163 672,56 zł

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Zarówno po stronie przychodów, jak i kosztów wykonanie na poszczególnych pozycjach różni się od planu o mniej niż 8%. Nie wystąpiło zatem niskie wykonanie. Całkowita wysokość osiągniętych przychodów w stosunku do zakładanego planu wynosi 52,68 %, a więc przekracza założoną wielkość. Ogólne wykonanie osiągniętych kosztów wynosi 47,43%. Niższy poziom kosztów wynika z nieproporcjonalnego rozłożenia wydatków w trakcie roku budżetowego.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

Na koniec pierwszego półrocza nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Powstanie należności wymagalnych wynika z niewywiązywania się kontrahentów z terminowej zapłaty swoich zobowiązań. Należności Instytucji są stale monitorowane i w razie konieczności egzekwowane na drodze prawnej.

Wszystkie wymagalne należności są należnościami wynikającymi z dostawy towarów i usług. Na dzień 30.06.2023 roku stan należności wymagalnych wykazanych w sprawozdaniu RB-N wyniósł 80986,96 zł. Znaczną część powyższej kwoty, bo aż 58 786,63 zł stanowią należności powstałe kilka lat temu będące już po wyrokach sądowych i dochodzone na drodze egzekucyjnej.

sporządził: Grzegorz Marcol

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Marcol

Główny Księgowy

DYREKTOR

Małgorzata Sadkowska
Dyrektor

PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH
 40-041 Katowice, ul. Plebiscytowa 49a
 Nip 9542816760 Regon 386409224

.....
 (instytucja kultury)

**Informacja
 o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	3 252 000,00	1 325 911,00	40,77%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	152 000,00	75 911,00	49,94%
1.1.	w tym: za bilety	82 000,00	35 116,00	42,82%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00%
3.	Pozostałe przychody	2 100 000,00	250 000,00	11,90%
II	KOSZTY	4 044 000,00	1 453 420,00	35,94%
4.	Amortyzacja	792 000,00	0,00	0,00%
5.	Wynagrodzenia	1 617 000,00	865 719,00	53,54%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	598 000,00	183 496,00	30,68%
7.	Pozostałe koszty	1 037 000,00	404 205,00	38,98%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-792 000,00	-127 509,00	16,10%
V	OBOWIAZKOWE 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) *)	-792 000,00	-127 509,00	16,10%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	x	x	x
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:	0,00	0,00	0,00%
	- finansowane z dotacji budżetowej	0,00	0,00	0,00%
	- finansowane ze środków UE	0,00	0,00	0,00%

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	0	0
I Należności długoterminowe	0	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	0	0
z tytułu dostaw i usług	0	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0	0
inne	0	0
III Należności sporne	0	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	0,00	0
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0
kredyty i pożyczki	0,00	0
Inne	0,00	0
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	133 071,00	24979,04
kredyty i pożyczki	0,00	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0
z tytułu dostaw i usług	0,00	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0
zobowiązania wekslowe	0,00	0
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	50 127,81	0
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0
inne	82 943,19	24979,04
fundusze specjalne	0,00	0
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0

Marzena Kubacka-Christ

zg. z pełnomocnictwem Eugeniusz Potempa

.....
Z-CIA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
 (Z-Panteonu Górnośląskiego w Katowicach)

 Marzena Kubacka-Christ


KIEROWNIK DZIAŁU TECHNICZNEGO
(DZIAŁU ADMINISTRACJI)
 Panteonu Górnośląskiego w Katowicach
 Eugeniusz Potempa

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 roku

PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH
40-041 Katowice, ul. Plebiscytowa 49a
Nip 9542816760 Regon 386409224

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:
Sprzedaż biletów	35 116,00
Pozostała sprzedaż usług własnych	40 795,00
Suma:	75 911,00

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Urząd Miasta Katowice	250 000,00
Suma:	250 000,00

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

	wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	1 453 420,00	1 000 000,00
4. Amortyzacja	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	865 719,00	468 275,54
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	183 496,00	238 532,32
7. Pozostałe koszty w tym:	404 205,00	293 192,14

4. Źródła pokrycia planowanej straty. Strata wynika z wysokiej amortyzacji na środku obcym.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Urząd Miasta Katowice	250 000,00	0,00
Suma:	250 000,00	0,00

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	0,00
POiŚ	0,00
WFOŚiGW	0,00
NFOŚiGW	0,00
MKIDN	0,00
pozostałe (wymienić)	0,00
Suma:	0,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania wymagalne powstały z przesunięcie wpływu dotacji z MKIDN

sporządził:

Marzena Kubacka-Christ

Z-ca Głównej Księgowej

Z-CA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Marzena Kubacka-Christ

KIEROWNIK DZIAŁU TECHNICZNEGO
zg. z pełnomocnictwem Eugeniusz Potempa
PANTEONU GÓRNOŚLĄSKIEGO W KATOWICACH

Dyrektor
Eugeniusz Potempa

57

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
ul. Wincentego Pola 38
40-596 Katowice
tel./fax 32 601 21 08
NIP: 634 280 72 98, REGON: 242866640

(instytucja kultury)

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 293 771,00	1 876 604,39	56,97
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	95 000,00	55 583,11	58,51
1.1.	w tym: za bilety	41 000,00	25 630,00	62,51
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 400 000,00	734 167,00	52,44
2.1.	w tym: na remonty	-	-	
3.	Pozostałe przychody	1 798 771,00	1 086 854,28	60,42
II	KOSZTY	3 295 794,00	1 504 475,04	45,65
4.	Amortyzacja	520 730,00	260 364,91	50,00
5.	Wynagrodzenia	1 631 500,00	759 806,62	46,57
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	352 000,00	154 824,99	43,98
7.	Pozostałe koszty	791 564,00	329 478,52	41,62
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	-		
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	- 2 023,00	372 129,35	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	-		
	Podatek dochodowy od osób prawnych	-		
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	- 2 023,00	372 129,35	
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)		-	-	
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
w tym:		200 000,00	-	
- finansowane z dotacji budżetowej				
- finansowane ze środków UE				

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Danuta Uzdowska

ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI

Dyrektor

Robert Ciupa

48

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	1 101 810,28	
I Należności długoterminowe	-	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	1 101 810,28	
z tytułu dostaw i usług	-	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	-	
inne	1 101 810,28	
III Należności sporne	-	

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	119 388,24	
I Rezerwy na zobowiązania	-	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	-	
kredyty i pożyczki	-	
Inne	-	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	119 388,24	
kredyty i pożyczki	-	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	
z tytułu dostaw i usług	6 215,47	
zaliczki otrzymane na dostawy	-	
zobowiązania wekslowe	-	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	56 456,27	
z tytułu wynagrodzeń	2 473,50	
inne	54 243,00	
fundusze specjalne	-	
IV Rozliczenia międzyokresowe	-	

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Danuta Uzdrawska

(Główny Księgowy)

ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI
Dyrektor

Robert Ciupa
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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:
usługi	1 253,23
Bilety	25 630,00
Wynajmy	5 750,00
Sprzedaż towarów - pamiątek	8 817,28
Sprzedaż produktów w tym wydawnictw	14 132,60
Suma:	55 583,11

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Dotacja podmiotowa Miasta Katowice	775 000,00
Równoważność amortyzowanych środków trwałych finansowanych dotacją lub otrzymanych w formie darowizny	259 353,41
Darowizny	48 895,05
Odsetki	5 608,01
Wynagrodzenie od PIT	199,00
Zmiana stanu produktu	- 2 201,19
Suma:	1 086 854,28

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 504 475,04	575 299,63
4.	Amortyzacja	260 364,91	
5.	Wynagrodzenia	759 806,62	371 365,69
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	154 824,99	72 924,62
7.	Pozostałe koszty w tym:	329 478,52	131 009,32
	Wartość sprzedanych towarów	7 905,98	
	Pozostałe	14 661,19	7 648,79
	Podatki i opłaty	4 433,79	3 079,79
	Usługi obce	88 797,06	34 560,54
	Materiały i energia	213 680,50	85 720,20

4. Źródła pokrycia planowanej straty. Planowana strata dotyczy amortyzacji środków trwałych zakupionych ze środków własnych.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie. Przychody oraz koszty zostały wykonane zgodnie z planem.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Miasto Katowice	775 000,00	
Suma:	775 000,00	

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu. We wszystkich pozycjach nie wystąpiło za niskie wykonanie planu.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Nie dotyczy

sporządził:

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr inż. Danuta Uzdowska

Główny Księgowy

ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI
Dyrektor

[Signature]
Robert Ciupa

Dyrektor

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

**Informacja
 o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	42 410 000,00	26 141 693,96	61,64
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	5 600 000,00	3 689 804,73	65,89
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	25 680 000,00	16 400 000,00	63,86
2.1.	w tym: na remonty	1 100 000,00		0,00
3.	Pozostałe przychody	11 130 000,00	6 051 889,23	54,37
II	KOSZTY	52 860 000,00	26 267 517,81	49,69
4.	Amortyzacja	2 200 000,00	1 208 470,44	54,93
5.	Wynagrodzenia	31 694 000,00	14 841 779,52	46,83
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 052 525,00	3 491 808,37	57,69
7.	Pozostałe koszty	12 913 475,00	6 725 459,48	52,08
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	- 10 450 000,00	- 125 823,85	
V	OBYWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	- 10 450 000,00	- 125 823,85	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:			
	- finansowane z dotacji budżetowej	2 700 000,00	23 985,00	
	- finansowane ze środków MKiDN			

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	764 772,58	190 367,15
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	547 361,33	190 367,15
z tytułu dostaw i usług	423 360,52	190 367,15
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	15 431,04	
inne	108 569,77	
III Należności sporne	217 411,25	

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06. 2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	23 052 648,79	-
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	8 078 013,89	-
kredyty i pożyczki		
Inne	8 078 013,89	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 180 541,29	-
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	443 187,28	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	64 924,39	
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	672 429,62	
IV Rozliczenia międzyokresowe	13 794 093,61	

Maria Palczyńska
(Główny Księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Palczyńska

Zbigniew Cierniak
(Dyrektor Instytucji)

ZASTĘPCA DYREKTORA

Tomasz Janikowski

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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:
Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 689 804,73
Suma:	3 689 804,73

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Pozostałe przychody operacyjne - 1 071 412,31 oraz przychody finansowe - 7 033,92	1 078 446,23
Suma:	1 078 446,23

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	26 267 517,81	16 400 000,00
4.	Amortyzacja	1 208 470,44	
5.	Wynagrodzenia	14 841 779,52	10 841 779,52
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 491 808,37	3 000 000,00
7.	Pozostałe koszty w tym:	6 725 459,48	2 558 220,48
		6 725 459,48	2 558 220,48

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
MKiDN Warszawa	3 200 000,00	1 773 443,00
Suma:	3 200 000,00	1 773 443,00

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

sporządził: Maria Palczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Palczyńska

Maria Palczyńska
Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Palczyńska

Zbigniew Cierniak
Dyrektor

ZASTĘPCA DYREKTORA

Tomasz Janikowski

54

BIBLIOTEKA ŚLĄSKA
Plac Rady Europy 1
40-021 KATOWICE

(instytucja kultury)

Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	42 071 404,14	20 821 569,06	49%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	175 000,00	78 232,95	45%
1.1.	w tym: za bilety	0,00	0,00	0%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	30 122 796,00	15 266 694,63	51%
2.1.	w tym: na remonty	5 447 000,00	1 462 421,95	27%
3.	Pozostałe przychody	11 773 608,14	5 476 641,48	47%
II	KOSZTY	46 679 789,53	19 945 015,60	43%
4.	Amortyzacja	9 816 742,71	4 422 109,00	45%
5.	Wynagrodzenia	17 277 533,40	6 742 793,86	39%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 883 911,40	1 499 406,78	39%
7.	Pozostałe koszty	15 701 602,02	7 280 705,96	46%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-4 608 385,39	876 553,46	-19%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-4 608 385,39	876 553,46	-19%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0,00	0,00	0%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:	3 277 952,44	2 801 624,41	85%
	- finansowane z dotacji budżetowej	2 619 039,00	41 263,94	2%
	w tym środki z województwa śląskiego zabezpieczenie płatności zobowiązań projektu Digitalium- w ostatecznym rozliczeniu sfinansowane z EFRR	1 603 796,00	1 309 440,04	82%
	- finansowane ze środków UE	506 521,00		0%

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

GLÓWNY KSIĘGOWY

Natasza Pomyhalska

DYREKTOR

dr hab. prof. US Zbigniew KADLUBEK

57

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	974 557,39	118 878,49
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	974 557,39	118 878,49
z tytułu dostaw i usług	249 616,62	7 632,73
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
inne (czytelniczy)	724 940,77	111 245,76
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	58 832 588,50	2 495,55
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	360 178,88	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne	360 178,88	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	4 742 812,18	2 495,55
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	2 162 274,22	2 495,55
zaliczki otrzymane na dostawy	1 698,34	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	602 333,05	0,00
a) podatek od nieruchomości,	101 878,00	0,00
b) PFRON	9 676,00	0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	433 016,26	0,00
d) urząd skarbowy,	3 025,56	0,00
e) inne	54 737,23	0,00
z tytułu wynagrodzeń	52 727,79	0,00
inne	345 949,54	0,00
fundusze specjalne	1 577 829,24	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	53 729 597,44	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Natasza Pomykańska
.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR

dr hab. prof. US Zdzisław KADŁUBEK
.....
(Dyrektor Instytucji)

56

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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:
sprzedaż wydawnictw	64 941,36
sprzedaż usług działalności podstawowej (ksero, usl.reprograficzne)	13 291,59
Suma:	78 232,95

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Projekt Enter Kultura bez barier	159 060,99
Projekt Digitalium -srodki z EFRR	264 668,90
odsetki za zwłokę	2 611,49
rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego	4 662,28
kary czytelników	122 448,63
darowizny	47 136,69
pozostałe przychody operacyjne	46 898,33
przychody z najmu i dzierżawy	398 193,68
przychody z amortyzacji nalicz.od majątku trwałego zakupionego z dotacji	1 434 420,34
otrzymane zbiory biblioteczne	772 617,68
przyjęcie towarów na stan	1 894,47
przychody z rozwiązania odpisów aktualizujących	59 522,75
pozostałe przychody z działalności gospodarczej	3 703,25
przyznane odszkodowanie	4 994,27
przychody z tytułu terminowych wpłat zobowiązań publiczno-prawnych	2 039,83
Digitalium - przychody z amortyzacji nalicz.od majątku trwałego zakupionego z dotacji EFRR	2 134 368,59
przychody z rozwiązania odpisów amortyzacyjnych	17 399,31
Suma:	5 476 641,48

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	19 945 015,60	14 018 543,03
4.	Amortyzacja	4 422 109,00	
5.	Wynagrodzenia	6 742 793,86	6 506 898,99
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 499 406,78	1 454 747,82

UK

57

21

7.	Pozostałe koszty w tym:	7 280 705,96	3 955 128,95
7.1.	Materiały i energia	1 630 291,35	1 602 246,83
7.2.	Usługi obce	5 206 467,59	2 127 883,10
7.3.	Podatki i opłaty	166 159,36	166 477,38
7.4.	Pozostałe koszty	66 847,56	58 521,64
7.5.	Koszty finansowe	1 186,46	
7.6.	Pozostałe koszty operacyjne	209 753,64	
8.	zobowiązania za 2022 uregulowane w 2023 -konto 201		492 608,53
9.	Zobowiązania publiczno-prawne z 2022 uregulowane w 2023		361 805,74
10.	Zobowiązania cywilno-prawne z 2022 zapłacone w 2023 konto 306.		376 905,19
11.	Nagroda roczna za 2022 wypłacona w 2023		766 511,15
12.	Wynagrodzenia za 2022 wypłacone w 2023		6 838,58
13.	Nagrody jubileuszowe i odprawy za I półrocze 2023		97 098,08
14.	Koszty poniesione na publikacje - koszty pośrednie		

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Zakłada się pokrycie planowanej straty ze zwiększenia ze strony Organizatora dotacji podmiotowej na bieżącą działalność Biblioteki Śląskiej

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

Załącznik nr 1

6. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy) - nie dotyczy

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	

11

58

21

Suma:

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

W Bibliotece Śląskiej poszczególne przychody i koszty realizowane są zgodnie z założonym planem na 2023 rok za wyjątkiem pozycji dotyczących zadań remontowych, które są w trakcie realizacji. Zgodnie z ich harmonogramami znaczna większość prac zaplanowana jest na II połowę roku 2023. Szczegółowa analiza przychodów i kosztów znajduje się w załączniku nr 1 do sprawozdania.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

należności wymagalne :

a) niezapłacone kary za opóźnienia w spłacie należności czytelników za nieterminowy zwrot książek. Czytelnicy są wzywani do uregulowania zadłużenia. W przypadkach nieskuteczności ścisłości zadłużenia występujemy na drogę postępowania celem wyegzekowania należności.

b) bezpodstawne przywłaszczenie mienia przez pracownika

c) sądowy nakaz zapłaty przez firmę PHU GWARANT kary umownej. W chwili obecnej trwa postępowanie egzekucyjne prowadzone przeciwko kontrahentowi. Egzekucję utrudnia fakt ogłoszenia przez pozwanego upadłości.

zobowiązania wymagalne:

a) zobowiązania wymagalne dotyczą Firmy Orange, wynikają z trwającego procesu reklamacji wystawionych faktur za usługi telekomunikacyjne (firma Orange w rozliczeniach nie uwzględniła nowej umowy na dostawę usług telekomunikacyjnych, tym samym zawiązując wystawione faktury)

sporządziła:
Elżbieta Szot

GLÓWNY KSIĘGOWY

Natasza Pomykańska
Główny Księgowy

DYREKTOR

dr hab. prof. US Zbigniew KADŁUBEK

Dyrektor

**BIBLIOTEKA ŚLĄSKA
Plac Rady Europy 1
40-021 KATOWICE**

ANALIZA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW NA DZIEŃ 30.06.2023

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	plan po korekcie na 30.06.2023	wykonanie na koniec czerwca 2023	% (rub.9:6)	analiza kosztów i przychodów
1	2	3	6	9	1000%	
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	40 413 670,92	42 071 404,14	20 821 569,06	49%	
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	175 000,00	175 000,00	76 232,95	45%	
1.1	w tym: z działalności statutowej	25 000,00	25 000,00	13 291,59	53%	
1.1.1	w tym: za bilety		0,00	0,00	0%	
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	28 602 796,00	30 122 796,00	15 266 694,63	51%	
2.0.	Dotacja podmiotowa z budżetu organizatora	23 000 000,00	24 420 000,00	13 716 667,00	56%	
2.1.	na remonty	5 447 000,00	5 447 000,00	1 462 421,95	27%	
2.1.1.	Wykonanie hydroizolacji ścian fundamentowych	2 600 000,00	2 600 000,00	807 589,47	31%	w trakcie realizacji
2.1.2.	Remont schodów i dziedzińca gmachu głównego B Śl.	1 697 000,00	1 697 000,00	654 832,48	39%	w trakcie realizacji
2.1.3.	Wymiana I z III zespołów węzłowych centrali klimatyzacyjnej z układem nadzoru i sterowania	500 000,00	500 000,00	0,00	0%	w trakcie realizacji
2.1.4.	Wymiana paneli elewacyjnych portyku kolumnowego z pasem elewacyjnym	650 000,00	650 000,00	0,00	0%	w trakcie realizacji
			0,00	0,00	0%	
2.2.	na zadania bieżące	155 796,00	255 796,00	87 605,68	34%	
2.2.1.	Digitarium - Wydatki bieżące	65 796,00	65 796,00	29 355,68	45%	
2.2.2.	Współwydawanie miesięcznika społeczno-kulturalnego "Ślask"	90 000,00	90 000,00	58 250,00	65%	
2.2.3.	Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych -wkład własny		0,00	0,00	0%	
2.2.4.	Współorganizacja Festiwalu Słowa im. J.Płicha Granatowe Góry		100 000,00	0,00	0%	
			0,00	0,00	0%	
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	514 240,17	619 973,39	423 729,89	68%	
	z tego:		0,00	0,00	0%	
3.1.	Digitarium - środki z EFRR	372 847,40	372 847,40	264 668,90	71%	
3.2.	DKK Dyskusyjny Klub Książki 2023		88 065,00	0,00	0%	
3.3.	Tarcza dla książki Inst.Literatr.		0,00	0,00	0%	
3.4.	Plenerowa Akademia Komiksowa - od/nowa		0,00	0,00	0%	
3.5.	Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych -dotacja Biblioteka Narodowa		0,00	0,00	0%	
3.6.	Kultura bez barier. Enter - wejście w świat dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami PRFON	141 392,77	159 060,99	159 060,99	100%	
4.	Przychody z prywatyżacji		0,00	0,00	0%	
5.	Przychody finansowe	23 000,00	23 000,00	7 273,77	32%	
5.1	- dywidendy i udziały w zysku		0,00	0,00	0%	
5.2	- odsetki	15 000,00	15 000,00	2 611,49	17%	
5.3	- inne	8 000,00	8 000,00	4 662,28	58%	
6.	Pozostałe przychody	11 098 634,75	11 130 634,75	5 045 637,82	45%	
II	KOSZTY	46 322 056,31	46 679 789,53	19 945 015,60	43%	
7.	Koszty według rodzaju	45 508 756,31	45 866 489,53	19 734 075,50	43%	
7.1	- amortyzacja	9 797 854,64	9 816 742,71	4 422 109,00	45%	
7.2	- materiały i energia	3 081 547,26	3 130 802,34	1 630 291,35	52%	
7.2.1	- materiały	472 706,26	514 061,34	254 340,82	49%	
7.2.2	- energia	2 608 841,00	2 616 741,00	1 375 950,53	53%	
7.3	- usługi obce	10 884 601,53	11 147 099,68	5 206 467,59	47%	
7.3.1	- remonty	5 668 000,00	5 668 000,00	2 754 725,16	49%	
7.3.2	- pozostałe	5 216 601,53	5 479 099,68	2 451 742,43	45%	
7.4	- podatki i opłaty	397 400,00	398 400,00	166 159,36	42%	
7.5	- wynagrodzenia	17 259 095,69	17 277 533,40	6 742 793,86	39%	
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	17 076 435,57	17 076 435,57	6 647 061,53	39%	w budżecie zaplanowano regulację inflacyjną wynagrodzeń od 01.01.2023, z uwagi na brak zabezpieczenia środków z dotacji budżetowej wynagrodzenia regulacyjne nie zostały wypłacone
7.5.2	- bezosobowe	182 660,12	201 097,83	95 732,33	48%	

UM

2w

60

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	plan po korekcie na 30.06.2023	wykonanie na koniec czerwca 2023	% (rub.9:6)	analiza kosztów i przychodów
1	2	3	6	9	1000%	
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 876 257,19	3 883 911,40	1 499 406,78	39%	<i>pochodne wynagrodzeń- w budżecie zaplanowo regulację inflacyjną wynagrodzeń od 01.01.2023, z uwagi na brak zabezpieczenia środków z dotacji budżetowej wynagrodzenia regulacyjne nie zostały wypłacone</i>
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 948 580,26	2 956 234,47	1 121 843,93	38%	
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	413 476,93	413 476,93	123 983,69	30%	
7.6.3	- inne	514 200,00	514 200,00	253 579,16	49%	
7.7	- pozostałe	212 000,00	212 000,00	66 847,56	32%	
8.	Koszty finansowe	13 300,00	13 300,00	1 186,46	9%	
8.1	- obsługa długu		0,00	0,00	0%	
8.2	- inne	13 300,00	13 300,00	1 186,46	9%	
9.	Pozostałe koszty	800 000,00	800 000,00	209 753,64	26%	
III	WYNIK ZDARZEN NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00	0%	
	- zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0%	
	- straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0%	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	-5 908 385,39	-4 608 385,39	876 553,46	-19%	
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00	0%	
	Podatek dochodowy od osób prawnych		0,00	0,00	0%	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-5 908 385,39	-4 608 385,39	876 553,46	-19%	
			0,00	0,00	0%	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)		0,00	0,00	0%	
			0,00	0,00	0%	
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE	3 185 420,00	3 277 952,44	2 801 624,41	85%	
	w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	1 015 243,00	1 015 243,00	41 263,94	4%	
	DIGITARIUM - ŚRODKI Z WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO NA INWESTYCJE-zabezpieczenie płatności zobowiązań - w ostatecznym rozliczeniu sfinansowane z EFRR	1 603 796,00	1 603 796,00	1 309 440,04	82%	

Sporządziła: Elżbieta Szot

Katowice, 2023.07.13
miejscowość i data

GLÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy)

Natasza Pomykańska

DYREKTOR

dr hab. prof. US Zbigniew KADŁUBEK

GA

MUZEUM ŚLĄSKIE

w Katowicach

- Muzeum Rejestrowane -40-205 Katowice, ul. T. Dobrowolskiego 1
tel. 32 77 99 301, fax: 32 77 99 367
NIP 634-23-11-686 Nr REGONU 001094121Załącznik 2 do uchwały
Nr V/39/13/2017
Sejmiku Województwa Śląskiego
z dnia 19.06.2017r.

(instytucja kultury)

**Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	58 187 233,20	23 725 915,07	41%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 351 468,20	1 412 282,57	60%
1.1.	w tym: za bilety	1 332 468,20	701 905,36	53%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	37 084 000,00	18 457 302,00	50%
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	6 870 000,00	3 676 065,90	54%
4	Dotacja celowa na zadania bieżące	11 881 765,00	180 264,60	2%
II	KOSZTY	57 801 902,20	21 621 590,66	37%
5.	Amortyzacja	6 809 181,61	3 590 240,39	53%
6.	Wynagrodzenia	16 414 164,44	7 513 834,60	46%
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 655 526,70	1 785 524,95	49%
8.	Pozostałe koszty	30 923 029,45	8 731 990,72	28%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III *)	385 331,00	2 104 324,41	546%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	385 331,00	2 104 324,41	546%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	544 000,00	345 687,53	64%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:	20 950 192,42	7 039 235,06	2%
	- finansowane z dotacji budżetowej	8 215 421,00	1 950 134,73	50%
	- finansowane ze środków UE	10 964 601,00	4 111 832,04	38%

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

Z-ca Głównego Księgowego
Muzeum Śląskie w KatowicachHieronim Pisz
Główny specjalista ds. finansowo-księgowychDYREKTOR
Muzeum Śląskiego w Katowicach

Maria Czarnecka

62

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	2 706 877,51	
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	2 706 877,51	
z tytułu dostaw i usług	246 643,34	116 543,19
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	2 076 894,73	
inne	383 339,44	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	210 558 117,27	
I Rezerwy na zobowiązania	2 068 337,12	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	38 675,00	
kredyty i pożyczki		
Inne	38 675,00	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	4 724 304,81	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	4 310 306,03	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	151 379,47	
a) podatek od nieruchomości,	a) 0,00	
b) PFRON,	b) 0,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	c) 91 061,47	
d) urząd skarbowy,	d) 27 037,00	
e) ZFŚS	e) 33 281,00	
z tytułu wynagrodzeń	176 288,00	
inne	86 331,31	
fundusze specjalne	981 259,45	
IV Rozliczenia międzyokresowe	203 726 800,34	

Z-ca Głównego Księgowego
Muzeum Śląskie w Katowicach
Hieronim Pisz
Główny specjalista ds. finansowo-księgowych
(Główny Księgowy)

~~DYREKTOR~~
~~Muzeum Śląskie w Katowicach~~
~~(Dyrektor Instytucji)~~
Maria Czarnecka

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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:
Sprzedaż biletów	701 905,36
Sprzedaż wydawnictw i gaźdżetów	54 872,81
Najem pomieszczeń	472 342,20
licencje	1 232,80
usługi konserwatorskie	3 130,08
usługi transportowe	15 318,68
Współorganizacja wystaw i imprez	77 600,52
Pozostałe przychody	85 880,12
Suma:	1 412 282,57

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Równoważność odpisów amortyzacyjnych	3 304 367,76
Przychody finansowe	55 742,40
Otrzymane odszkodowania	18 592,00
Kary umowne	250 594,49
Otrzymane nagrody	10 000,00
Pozostałe przychody operacyjne	36 769,25
Suma:	3 676 065,90

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

	wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	21 621 590,66	12 401 637,38
5. Amortyzacja	3 590 240,39	35 391,90
6. Wynagrodzenia	7 513 834,60	5 347 582,38
7. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 785 524,95	1 020 731,80
8. Pozostałe koszty w tym:	8 731 990,72	5 997 931,30
Materiały	702 728,93	559 600,99
Energia	2 184 716,10	1 568 000,33
Usługi obce	4 846 202,70	3 115 546,41
Usługi remontowe	578 898,86	505 619,00
Podatki i opłaty	151 712,98	103 704,66
Pozostałe koszty rodzajowe	261 168,59	145 459,91
Koszty finansowe i operacyjne	6 562,56	0,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Brak straty do pokrycia

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

Przychody i koszty realizowane zgodnie z planem.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
MKIDN	5 287 800,00	6 345,57
Suma:	5 287 800,00	6 345,57

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOSiGW	
NFOSiGW	
EOG	35 937,08
PFRON	97 201,45
pozostałe (wymienić)	
Suma:	133 138,53

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Wykonanie planu zgodnie z założeniami. Poziom wykonania w wysokości 37% wynika z braku realizacji prac budowlanych w I półroczu dotyczącym zadania pn.: „Przebudowa i remont zabytkowego budynku Muzeum Śląskiego w Katowicach przy Al. W. Korfańskiego 3” oraz „Działań naprawczych w zakresie hydroizolacji podziemnej części budynku Muzeum Śląskiego w Katowicach”, które zostały przewidziane na II półrocze br.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły, natomiast należności wymagalne pozostały do uregulowania do których wysłano wezwania do zapłaty.

Z-ca Głównego Księgowego
Muzeum Śląskie w Katowicach

sporządził: Hieronim Posz

Hieronim Posz
Główny specjalista ds. finansowo-księgowych

Główny Księgowy

DYREKTOR
Muzeum Śląskiego w Katowicach

Dyrektor
Marta Czarnecka

64

MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIE
w BYTOMIU

pl. Jana III Sobieskiego 2, 41-902 Bytom

tel. 32 281-34-01, 281-82-94

NIP: 626-000-43-92, REGON: 000278451

(2)

Muzeum Górnośląskie w Bytomiu

.....
(instytucja kultury)

Załącznik 2 do uchwały
Nr V/39/13/2017
Sejmiku Województwa Śląskiego
z dnia 19.06.2017r.

Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 876 174,00	4 711 707,94	53,08
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	370 000,00	207 876,68	56,18
1.1.	w tym: za bilety	139 000,00	63 366,72	45,59
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 025 000,00	4 177 651,00	52,06
2.1.	w tym: na remonty (dotacje celowe)	175 000,00	60 984,00	34,85
3.	Pozostałe przychody	481 174,00	326 180,26	67,79
II	KOSZTY	9 226 174,00	4 059 954,92	44,00
4.	Amortyzacja	202 344,00	101 172,00	50,00
5.	Wynagrodzenia	5 013 000,00	2 179 069,70	43,47
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 087 600,00	516 640,74	47,50
7.	Pozostałe koszty	2 923 230,00	1 263 072,48	43,21
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-350 000,00	651 753,02	-186,22
V	OBOWIAZKOWE 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) *)	-350 000,00	651 753,02	-186,22
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	20 000,00	0,00	0,00
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	3 641 236,00	8 419,32	0,23
	- finansowane z dotacji budżetowej	3 641 236,00	8 419,32	0,23
	- finansowane ze środków UE	0,00	0,00	0,00

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	201 274,83	49 328,19
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	201 274,83	
z tytułu dostaw i usług	49 945,93	49 328,19
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	110 838,90	0,00
inne	40 490,00	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	2 265 692,21	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	222 404,43	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	11 892,93	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń	0,00	
inne	24 842,85	
fundusze specjalne	185 668,65	
IV Rozliczenia międzyokresowe	2 043 287,78	

GLÓWNA KSIĘGOWA
 MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

.....
 (Główny Księgowy) Orzeł

DYREKTOR
 MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

.....
 (Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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	63 366,72
wypożyczenie eksponatów, prawa autorskie	504,06
zdjęcia	170,73
sprzedaż wydawnictw	17 892,66
sprzedaż towarów	12 786,12
wysyłka produktów i towarów	788,02
czynsze	62 827,20
zwrot za media	27 954,97
inne (wymienić):	
działania promocyjne	9 430,89
prowizja-komis sprzedaż towarów	81,31
pozostałe przychody	600,00
zmiana stanu produktu	11 474,00
Suma:	207 795,37

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	4 059 954,92	3 602 333,23
4.	Amortyzacja	101 172,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	2 179 069,70	2 055 298,70
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	516 640,74	383 357,38
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 263 072,48	1 163 677,15
	zużycie materiałów i energii	452 442,53	452 265,88
	usługi obce	725 321,79	670 060,28
	podatki i opłaty	7 009,83	7 009,83
	pozostałe	78 298,33	34 341,16

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

strata za I półrocze 2023 r nie wystąpiła.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

PRZYCHODY

Zaplanowano w roku 2023 przychody ze sprzedaży usług własnych w wysokości 370 000 zł., wykonano za I półrocze 207 876,68 zł, co stanowi 56,18% planowanych przychodów.

Zwiększona została wysokość dotacji podmiotowej z budżetu Województwa Śląskiego do kwoty 7 850 000 zł, co stanowi 115,44% planowanej dotacji. Przychody z dotacji UE POPC IMBIO realizowano zgodnie z planem, za I półrocze 2023 otrzymano kwotę 223 327,09 zł.

KOSZTY

Zaplanowano w roku 2023 koszty w łącznej wysokości 8 909 944 zł, wykonano za I półrocze 4 059 954,92 zł, co stanowi 45,56% planu. Poszczególne pozycje kosztów przebiegają zgodnie z planem. Od sierpnia 2023 planowane są podwyżki wynagrodzeń dla pracowników.

(67)

NALEŻNOŚCI:

Należności ogółem na dzień 30.06.2022 r wynikają z bieżącej działalności i są zgodne z planem. Stan należności na 30.06.2023 r. wynosi 201 274,83 zł, w tym:

- 1) należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 617,74 zł,
- 2) należności wymagalne w wysokości 49 328,19 zł powstały w lata ubiegłych. Należności wymagalne objęte są prawomocnymi wyrokami sądowymi i są egzekwowane przez komorników. 3) należności inne w wysokości 40 490 zł dotyczą udzielonych z ZFŚS pożyczek na remont mieszkania.

ZOBOWIĄZANIA:

Zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych) na dzień 30.06.2023 r wynoszą 36 735,78 zł. Na stan zobowiązań składają się zobowiązania z tytułu bieżących dostaw i usług w wysokości 11 892,93 zł, zobowiązania z tytułu kaucji, wadium w wysokości 23 840,97 zł, zobowiązania z tytułu zwrotu podatku VAT z dotacji celowej w wysokości 1 001,88 zł.

	Suma:	

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
UE POPC	223 327,09
Suma:	223 327,09

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

nie dotyczy

sporządził: Jolanta Orzeł

GŁÓWNA KSIĘGOWA
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

.....
Jolanta Orzeł
Główny Księgowy

DYREKTOR
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

.....
Iwona Mohl
Dyrektor

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

Załącznik 2 do uchwały
Nr V/39/13/2017
Sejmiku Województwa
Śląskiego
z dnia 19.06.2017r.

.....
(instytucja kultury)

**Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
I	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	5 796 000,00	2 934 109,53	50,62%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 000 000,00	653 838,43	65,38%
1.1.	w tym: za bilety	600 000,00	367 796,44	61,30%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	3 890 000,00	1 845 000,00	47,43%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	906 000,00	435 271,10	48,04%
II	KOSZTY	6 153 000,00	2 967 140,41	48,22%
4.	Amortyzacja	490 000,00	246 755,08	50,36%
5.	Wynagrodzenia	2 900 000,00	1 387 934,95	47,86%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	730 000,00	312 308,75	42,78%
7.	Pozostałe koszty	2 033 000,00	1 020 141,63	50,18%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-357 000,00	-33 030,88	9,25%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	300,00	0,00	0,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	300,00		0,00%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-357 300,00	-33 030,88	9,24%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	5 000,00	0,00	0,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	0,00	0,00	0,00%
	- finansowane z dotacji budżetowej	0,00	0,00	0,00%
	- finansowane ze środków RPO WSL, MKiDN	0,00	0,00	0,00%

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janeta Łuczyszyn

p.o. DYREKTORA
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
Chorzów

Paulina Cius-Górska

68

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 000248620

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	233 186,97	0,00
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	233 186,97	0,00
z tytułu dostaw i usług	46 890,97	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	16 896,31	0,00
inne	169 399,69	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	11 190 167,12	
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	67 720,84	
kredyty i pożyczki	0,00	
Inne	67 720,84	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	302 205,78	
kredyty i pożyczki	0,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
z tytułu dostaw i usług	163 867,89	
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	138 337,89	
a) podatek od nieruchomości,	0,00	
b) PFRON,	1 880,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	100 950,24	
d) urząd skarbowy,	14 286,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń	0,00	
inne		
fundusze specjalne	21 221,65	
IV Rozliczenia międzyokresowe	10 820 240,50	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuła Łuczyszyn
(Główny Księgowy)

p.o. DYREKTORA
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
[Podpis]
(Dyrektor Instytucji)

70

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:
1. Bilety wstępu, bilety na zajęcia edukacyjne (lekcje muzealne, warsztaty)	367 796,44
2. Usł. promocyjne i reklamowe, pozostałe usl. statutowe (sesje zdjęciowe, ogniska, inne)	65 700,61
3. Sprzedaż towarów i wydawnictw w punkcie informacyjnym (galerii)	51 783,52
4. Wynajem terenu (czynsz dzierżawny, wynajem stoisk, inne)	151 778,63
5. Pozostałe przychody (refaktury z tyt. mediów, opłaty parkingowe, inne)	16 779,23
Suma:	653 838,43

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
1. Odpisy z tyt. równoległego do amortyzacji śr. trwałych i WNIP, zaliczenia dotacji na inwestycje, nabycie śr. trwałych	221 945,11
2. Kary, ulga pit, odpisy aktualizacyjne, pozostałe przychody operacyjne	168 138,96
3. Przychody finansowe (odsetki od śr. finansowych na rach. bankowym)	187,34
4. Dotacja MKiDN (Dygac zIII) do rozliczenia	45 000,00
Suma:	435 271,41

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	2 967 140,41	1 845 000,00
4.	Amortyzacja	246 755,08	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 387 934,95	1 372 849,99
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	312 308,75	242 121,96
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 020 141,63	230 028,05
	materiały i energia	227 486,50	100 000,00
	usługi obce	539 436,27	130 028,05
	podatki i opłaty	38 059,17	0,00
	pozostałe koszty	215 159,69	0,00

4. Źródła pokrycia straty.

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” realizując plan finansowy w pierwszym półroczu br. ponosi stratę netto w kwocie 33 030,88 zł. Muzeum planuje pokryć stratę finansową z funduszu instytucji.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w tut. Urzędzie.

PRZYCHODY

Przychody ogółem na dzień 30.06.2023 r. wynoszą 2 934 109,53 zł, co stanowi 50,62% planowanych przychodów w stosunku do planu finansowego. Przychody ze sprzedaży usług własnych wynoszą 653 838,43 zł i stanowią 65,38% planowanych przychodów. Przychody ze sprzedaży biletów wstępu i biletów na zajęcia edukacyjne uzyskano w kwocie 367 796,44 zł, co stanowi 61,30% zaplanowanych przychodów. Przychody z tytułu dotacji podmiotowej zostały zrealizowane w kwocie 1 845 000,00 zł, co stanowi 47,43% planowanych przychodów. Pozostałe przychody, w tym: odpisy z tytułu równoległego do amortyzacji środków trwałych i WNIP zaliczenia dotacji na inwestycje, nabycie środków trwałych, przychody finansowe, ulga pit, kary i odszkodowania oraz pozostałe, zrealizowano w kwocie 435 271,10 zł, co stanowi 48,04% planowanych przychodów w stosunku do planu finansowego.

KOSZTY

Koszty ogółem na dzień 30.06.2023 r. wynoszą 2 967 140,41 zł, co stanowi 48,22% planowanych kosztów w stosunku do planu finansowego. Koszty amortyzacji środków trwałych oraz WNIP zostały wykonane w kwocie 246 755,08 zł, co stanowi 50,36% planowanych kosztów. Koszty wynagrodzeń osobowych i wynagrodzeń pozostałych wykonano w kwocie 1 387 934,95 zł i stanowią one 47,86% planowanych kosztów. Koszty z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wynoszą 312 308,75 zł, co stanowi 42,78% zaplanowanych kosztów. Koszty pozostałe zrealizowano w kwocie 1 020 141,63 zł i stanowią one 50,18% planowanych kosztów w stosunku do planu finansowego.

NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2023 R.

Należności ogółem wynoszą 233 186,97 zł i zawierają:

II. Należności krótkoterminowe, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 46 890,97 zł,
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń w kwocie 16 896,31 zł,
- inne ogółem wynoszą 169 399,69zł, w tym: kwota 70,00 zł (wiatol), kwota 169 329,69zł (Median -wyrok sądowy-odpis aktualizacyjny).

III. Należności sporne - brak.

ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 30.06.2023 R.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem wynoszą 11 190 167,12 zł i zawierają:

II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:

- inne (z tytułu rękojmi - dobrego wykonania umowy) w kwocie 67 720,84 zł,
- III. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 302 205,78 zł, w tym:
- z tytułu dostaw i usług w kwocie 163 867,89 zł,
 - z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w kwocie 117 116,24 zł,
 - fundusze specjalne w kwocie 21 221,65 zł.

IV. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 10 820 240,50 zł.

6. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów: nie dotyczy

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Institucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	45 000,00
pozostałe (wymicnić)	
Suma:	45 000,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

PRZYCHODY OGÓŁEM zostały wykonane w kwocie 2 934 109,53 zł, co stanowi 50,62% wykonania w stosunku do planu. Przychody ze sprzedaży usług własnych (sprzedaż biletów, wynajem terenu, promocja i reklama, pozostałe przychody), wykonano w kwocie 653 838,43 zł, co stanowi 65,38 % wykonania w stosunku do planu. Pozostałe przychody zostały wykonane w kwocie 435 271,10 zł, co stanowi 48,04 % wykonania w stosunku do planu. Wykonanie planu przychodów przebiega prawidłowo.

KOSZTY OGÓŁEM zostały wykonane w kwocie 2 967 140,41 zł, co stanowi 48,22% wykonania w stosunku do planu. Koszty wynagrodzeń zostały wykonane w kwocie 1 387 934,95 zł, co stanowi 47,86% wykonania w stosunku do planu. Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pracowniczych zostały wykonane w kwocie 312 308,75 zł, co stanowi 42,78 % wykonania w stosunku do planu. Pozostałe koszty zostały wykonane w kwocie 1 020 141,63 zł, co stanowi 50,18% wykonania w stosunku do planu finansowego. Wykonanie planu kosztów przebiega prawidłowo.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” na dzień 30.06.2023 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

sporządził: Łuczyszyn Danuta

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

Główny Księgowy

p.o. DYREKTORA
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
Paulina Cius-Gorska
Paulina Cius-Gorska
Dyrektor

**MUZEUM ZAMKOWE
W PSZCZYŃNIE**

43-200 Pszczyzna, ul. Brama Wybrańców 1
tel.(32) 210 30 37, (32) 449 08 88
Reg. 072343385, NIP 638-00-13-666

.....
(instytucja kultury)

Informacja

o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)

Księgowane koszty do dnia 12.07.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 797 500	6 681 827	48,43%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 970 000	1 536 055	77,97%
1.1.	w tym: za bilety	1 500 000	1 063 505	70,90%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	11 480 000	4 900 000	42,68%
2.1.	w tym: na remonty	880 000	0	0,00%
3.	Pozostałe przychody	347 500	245 772	70,73%
II	KOSZTY	14 144 676	5 601 219	39,60%
4.	Amortyzacja	720 000	293 281	40,73%
5.	Wynagrodzenia	6 340 000	2 782 245	43,88%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 335 340	622 872	46,65%
7.	Pozostałe koszty	5 749 336	1 902 821	33,10%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-347 176	1 080 608	-311,26%
V	OBYWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	3200	1 387	43,34%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	3200	1387	43,34%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-350 376	1 079 221	-308,02%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	300 000	48 900	16,30%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	12 061 165	88 838	0,74%
	- finansowane z dotacji budżetowej	11 241 165	46 004	0,41%
	- finansowane ze środków UE	0	0	

*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
R. Pupek
Renate Pupek

DYREKTOR MUZEUM
M. Kluss
Maciej Kluss

73

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	229 911,00	35 906,00
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	229 911,00	35 906,00
z tytułu dostaw i usług	49 576,00	35 906,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	75 183,00	
inne	105 152,00	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	11 087 674,00	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	81 401,00	
kredyty i pożyczki		
Inne	81 401,00	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	290 157,00	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	40 898,00	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne	333,00	
fundusze specjalne	248 926,00	
IV Rozliczenia międzyokresowe	10 716 116,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 Renata Pupek
 (Główny Księgowy)

DYREKTOR MUZEUM

.....
 Maciej Klus
 (Dyrektor Instytucji)

MUZEUUM ZAMKOWE
WYSZCZEGÓLNIENIE

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 roku

43-200 Pszczyna, ul. Brama Wybranców 1

tel. (33) 210 30 37, (33) 419 08 88

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiu na poszczególne tytuły

Reg. 072343385, NIP 638-00-132 przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Bilety wstępu do Muzeum	1 063 505
Wydawnictwa	62 422
Usługa przewodnicka	66 062
Zajęcia edukacyjne	32 302
Wypożyczenie audioprzewodników	66 537
Wynajmy	97 610
Pozostałe opl. rezerw., dzierz. autom., fotogr.	8 773
Medale pamiątkowe, torby	18 056
Bilety koncertowe	74 926
Refund. kosztów	45 862
Suma:	1 536 055

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	34 224
Przych. operac. - amortyz. śr. trw. pokr. dotacją	108 396
Przych. operac. - am. śr. trw. pokr. dotacją MKiDN	2 871
Przych. operac. - amortyz. śr. trw. z darowizny	27 288
Wysyłka wydawnictw	1 011
współorganizacja koncertu	7 500
Pozostałe m.in. zwrot kosztów post. egzek., r-ce groszowe	4 031
Dodatni krąg kosztów	60 451
Suma:	245 772

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

	wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	5 602 075	4 846 147
4. Amortyzacja	293 281	0
5. Wynagrodzenia	2 782 245	2 741 795
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	622 872	614 328
7. Pozostałe koszty w tym:	1 903 677	1 490 024
Materiały i energia	528 833	451 782
konserwacje i remonty	129 614	43 077
pozostałe usługi obce	1 058 327	886 424
podatki i opłaty	69 086	66 021
pozostałe: koszty operacyjne, podróże służbowe, promocja i reklama, ubezpieczenia rzeczowe	116 107	42 720
koszty finansowe	1 710	0

4. Źródła pokrycia planowanej straty: Planowana strata zostanie pokryta funduszem rezerwowym. Za pierwsze półrocze wypracowano zysk w wysokości 1.079.220,85

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie. Wykonanie przychodów i kosztów przebiega zgodnie z planem. Należności i zobowiązania są na poziomie planu. Muzeum na bieżąco reguluje zobowiązania. Nie występują zobowiązania wymagalne.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu. Wykonanie planu za pierwsze półrocze przebiega zgodnie z planem.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania wymagalne nie występują. Kwota należności wymagalnych wynosi 36 905,61. Kwota 972,00 została uregulowana 03.07.2023 r. Na pozostałą kwotę został utworzony odpis aktualizujący.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Pupek

Główny Księgowy

DYREKTOR MUZEUM

Maciej Błuszczyński
Dyrektor

sporządził: Renata Pupek

75

DFK 3131-10/2023
 Ła. 902/310023

MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁEJ
 ul. Wzgórze 16
 43-300 Bielsko-Biała
 NIP 547-10-26-579 REGON 072342109

Załącznik 2 do uchwały
 Nr V/39/13/2017
 Sejmiku Województwa Śląskiego
 z dnia 19.06.2017r.

(instytucja kultury)

Informacja

o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	8 200 000,00	4 387 319,54	53,50%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	250 000,00	212 479,30	84,99%
1.1.	w tym: za bilety	160 000,00	106 922,09	66,83%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	7 600 000,00	4 000 000,00	52,63%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	350 000,00	174 840,24	49,95%
II	KOSZTY	8 272 795,00	4 018 956,35	48,58%
4.	Amortyzacja	425 000,00	213 077,86	50,14%
5.	Wynagrodzenia	4 234 532,00	1 928 217,72	45,54%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	933 366,00	481 783,69	51,62%
7.	Pozostałe koszty	2 679 897,00	1 395 877,08	52,09%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00		
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-72 795,00	368 363,19	-506,03%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00		
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00		
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-72 795,00	368 363,19	-506,03%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	60 000,00	54 700,00	91,17%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	20 000,00	0,00	0
	w tym:			
	- finansowane z dotacji budżetowej	0,00		
	- finansowane ze środków UE	0,00		
*) dodatni wynik finansowy należy zaznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"				
Dokonano korekty planu finansowego w związku z wzrostem dotacji podmiotowej na działalność bieżącą (uchwała Zarządu Województwa Śląskiego nr 1325/431/VI/2023). Zwiększona kwota dotacji podmiotowej pozwoliła na pokrycie straty.				

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	55 640,72	0,00
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	55 640,72	
z tytułu dostaw i usług	55 347,60	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	90,97	
inne	202,15	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2023 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	10 967 346,95	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	367 188,08	
kredyty i pożyczki	0,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
z tytułu dostaw i usług	169 464,38	
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	5 464,00	
a) podatek od nieruchomości,	0,00	
b) PFRON	0,00	
c) ubezpieczenie społeczne (ZUS)	0,00	
d) urząd skarbowy	5 464,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń	0,00	
inne	1 055,28	
fundusze specjalne	191 204,42	
IV Rozliczenia międzyokresowe	10 600 158,87	

Jasiewicz Krzysztof
Główna Księgowa
Museum Historyczne w Bielsku-Białej

(Główny Księgowy)



Marek Matlak
(Dyrektor Instytucji)
Dyrektor

Museum Historyczne w Bielsku-Białej

-1-

MUSEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁEJ
ul. Wzgórze 15
43-500 Bielsko-Biała
NIP 547-10-26-579 REGON 072342109

-1-

77

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2023 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.	Przychody z działalności statutowej	187 267,63
	a) bilety wstępu	106 922,09
	b) wydawnictwa i pamiątki	36 476,36
	c) usługi w zakresie sprzedaży zdjęć	0,00
	d) lekcje muzealne	34 906,00
	e) usługa przewodnika	8 963,18
2.	Przychody z pozostałej sprzedaży (m.in. wynajem sal muzealnych, wynajem pomieszczeń)	25 211,67
Suma:		212 479,30

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:		Kwota:
1.	a) pozostałe przychody operacyjne - rozliczenie amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji	168 872,05
	b) pozostałe przychody operacyjne - przekięgowania rozliczeń podatku vat, otrzymana darowizna rzeczowa	1 431,05
2.	Pozostałe przychody operacyjne - obroty wewnętrzne	4 537,14
Suma:		174 840,24

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

		wykonanie na 30.06.2023	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	4 018 956,35	3 584 198,49
4.	Amortyzacja	213 077,86	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 928 217,72	1 927 232,72
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	481 783,69	480 993,19
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 395 877,08	1 175 972,58
	materiały	27 972,24	26 078,36
	energia	278 902,49	271 207,05

78

usługi obce	1 024 869,95	849 995,10
podatki i opłaty	10 482,15	10 404,72
pozostałe koszty	53 650,25	18 287,35

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Na dzień 30-06-2023 r. wystąpił dodatni wynik finansowy.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w Urzędzie.

Na dzień 30-06-2023r. osiągnięte przychody kształtują się na poziomie 56,25% w stosunku do zaplanowanych przychodów ogółem ujętych w planie finansowym przedłożonym w Urzędzie Marszałkowskim. Na dzień 30-06-2023r. koszty ogółem kształtowały się na poziomie 49,95%. Zakupy eksponatów osiągnęły poziom 91,17% . Należności i zobowiązania regulowane są na bieżąco.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2023	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2023
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2023):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Na dzień 30-06-2023 r. wskaźnik wykonania przychodów kształtował się na poziomie 56,25%, w kosztach wskaźnik wykonania kształtował się na poziomie 49,95% w stosunku do planu finansowego. W zakupach eksponatów zrealizowano wykonanie na poziomie 91,17% w stosunku do planu finansowego. Realizacja zakupów inwestycyjnych będzie realizowana w drugim półroczu br.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.

Na dzień 30-06-2023 r. nie wystąpiły należności i zobowiązania wymagalne.

sporządził:

Jasiewicz Krywałt
Główny Księgowy
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej
ul. Wesoła 16
43-300 Bielsko-Białe
NIP 547-16-26-579 REGON 072342109_1-
Marek Matlak
Dyrektor Główny Księgowy
Dyrektor

Jasiewicz Krywałt
Główny Księgowy
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

79

