

**Sprawozdania
roczne z wykonania
planu finansowego
wojewódzkich
instytucji kultury
w 2023 roku**

Katowice, luty 2024

Spis treści

ZESTAWIENIE	3
1. TEATR ŚLĄSKI IM. ST. WYSPIAŃSKIEGO W KATOWICACH.....	4
2. TEATR ROZRYWKI W CHORZOWIE	11
3. OPERA ŚLĄSKA W BYTOMIU	16
4. FILHARMONIA ŚLĄSKA IM. H. M. GÓRECKIEGO W KATOWICACH.....	20
5. REGIONALNY OŚRODEK KULTURY W BIELSKU-BIAŁEJ	29
6. REGIONALNY OŚRODEK KULTURY W CZĘSTOCHOWIE	34
7. REGIONALNY INSTYTUT KULTURY IM. WOJCIECHA KORFANTEGO W KATOWICACH...38	
8. ARS CAMERALIS SILESIAE SUPERIORIS – GÓRNOŚLĄSKI FESTIWAL SZTUKI KAMERALNEJ W KATOWICACH	44
9. PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH	48
10. ZESPÓŁ PIEŚNI I TAŃCA „ŚLĄSK” IM. ST. HADYNY W KOSZĘCINIE	53
11. INSTYTUCJA FILMOWA „SILESIA-FILM” W KATOWICACH	58
12. ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI W KATOWICACH	63
13. BIBLIOTEKA ŚLĄSKA W KATOWICACH	69
14. MUZEUM ŚLĄSKIE W KATOWICACH.....	74
15. MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIE W BYTOMIU	79
16. MUZEUM „GÓRNOŚLĄSKI PARK ETNOGRAFICZNY W CHORZOWIE”	85
17. MUZEUM ZAMKOWE W PSZCZYNIE	89
18. MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁEJ	94

ZESTAWIENIE ZBIORCZE WOJEWÓDZKICH INSTYTUCJI KULTURY
(stan na 31.12.2023 r.)

(grupa podmiotów)

Lp.	Nazwa podmiotu	Przychody		Koszty		Wynik finansowy			Zobowiązania		Należności	
		Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym wymagalne	9	10	11	
		3	4	5	6	7	8					
1.	Teatr Śląski im. St. Wyspiańskiego w Katowicach	23 263 650	23 342 683,04	22 596 300	22 407 636,65	392 050	665 471,23	1 473 626,31	0,00	773 764,50		
2.	Teatr Rozrywki w Chorzowie	24 414 500	24 422 849,00	24 410 500	23 857 210,00	2 000	565 639,00	4 268 499,00	0,00	136 136,00		
3.	Opera Śląska w Bytomiu	28 515 276	28 522 551,04	28 394 674	28 363 878,33	120 602	156 393,71	3 633 401,95	0,00	1 790 881,36		
4.	Filharmonia Śląska im. H.M. Góreckiego w Katowicach	32 678 464	32 686 208,09	32 049 000	32 021 568,39	628 664	53 094,74	344 614,72	0,00	557 450,42		
5.	Regionalny Ośrodek Kultury w Bielsku-Białej	6 027 676	5 845 189,36	6 215 531	5 846 895,29	-187 891	-1 741,93	37 314,94	0,00	17 782,38		
6.	Regionalny Ośrodek Kultury w Częstochowie	4 197 543	4 197 542,91	4 197 538	4 197 537,85	5	5,06	874,65	0,00	88,00		
7.	Regionalny Instytut Kultury im. Wojciecha Korfańskiego w Katowicach	8 693 590	8 640 232,87	8 753 590	8 617 650,52	-60 000	22 582,35	166 419,32	0,00	77 093,67		
8.	Ars Camerallis Silesiae Superioris w Katowicach	6 990 000	5 730 500,46	6 990 000	5 641 821,85	0	88 678,61	1 274 837,50	0,00	2 795,28		
9.	Panteon Górnos Śląski w Katowicach	3 452 000	3 428 535,00	4 244 000	4 602 892,00	-792 000	-1 174 357,00	231 643,00	0,00	12 767,42		
10.	Zespół Pieśni i Tańca "Śląsk" im. St. Hadyny w Koszęcinie	58 704 076	57 186 999,78	58 606 956	57 089 881,36	97 120	97 118,42	447 827,08	0,00	438 904,37		
11.	Instytucja Filmowa "Silesia-Film" w Katowicach	17 232 044	17 401 546,00	16 900 561	16 710 310,00	331 483	691 236,00	769 032,00	0,00	487 465,00		
12.	Śląskie Centrum Wolności i Solidarności w Katowicach	3 673 593	3 791 633,59	3 675 683	3 629 527,60	-2 090	162 105,99	92 389,78	0,00	11 115,84		
13.	Biblioteka Śląska w Katowicach	43 963 639	43 037 729,32	46 915 292	42 994 806,21	-2 951 626	42 900,11	3 473 745,92	0,00	2 345 166,73		
14.	Muzeum Śląskie w Katowicach	51 763 933	48 998 454,25	51 378 602	47 830 887,54	385 331	1 167 566,71	552 262,18	0,00	3 710 918,82		
15.	Muzeum Górnos Śląskie w Bytomiu	10 172 052	10 135 485,49	9 951 330	9 597 117,99	220 722	538 367,50	699 539,00	0,00	934 653,00		
16.	Muzeum "Górnos Śląski Park Etnograficzny w Chorzowie"	7 253 153	7 274 082,10	7 510 500	7 281 170,09	-257 647	-7 182,99	365 202,27	0,00	179 887,42		
17.	Muzeum Zamkowe w Pszczynie	16 296 883	16 296 883,00	14 082 485	14 082 485,00	2 212 868	2 212 868,00	1 401 839,00	0,00	1 511 681,00		
18.	Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej	8 200 000	8 418 870,80	8 272 795	8 351 263,01	-72 795	67 607,79	62 504,97	0,00	38 480,16		
	suma:	355 492 072	349 357 976,10	355 145 337	343 124 539,68			19 295 573,59	0,00	13 027 031,37		

.....

(Dyrektor wydziału nadzorującego)

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	19 478 175	23 263 650	23 342 683,04	100,34%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 700 000	3 950 000	4 003 251,65	101,35%
1.1	w tym: z działalności statutowej	2 240 000	2 800 000	2 820 680,68	100,74%
1.1.1	w tym: za bilety	1 900 000	2 500 000	2 527 604,11	101,10%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	14 640 000	17 814 400	17 801 020,25	99,92%
2.1.	w tym: na remonty	40 000	40 000	33 452,36	83,63%
3.	Srodki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: PFRON - Kultura bez barier -51.461,28 zł, Dotacja z MKIDN - Open the door - 159.523,99 zł, Instytut Raszewskiego nagroda - 30.000 zł, Instytut Grotowskiego - wkład w koprodukcję spektaklu Empuzjon 49.789 zł	677 675	290 000	290 774,27	100,27%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	5 500	9 250	9 408,61	101,71%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	5 000	9 200	9 342,43	101,55%
5.3	- inne	500	50	66,18	132,36%
6.	Pozostałe przychody	455 000	1 200 000	1 238 228,26	103,19%
II	KOSZTY	21 328 175	22 596 300	22 407 636,65	99,17%
7.	Koszty według rodzaju	21 250 000	22 298 800	22 118 323,94	99,19%
7.1	- amortyzacja	570 000	485 000	481 536,38	99,29%
7.2	- materiały i energia	2 030 000	1 955 000	1 932 074,50	98,83%
7.2.1	- materiały	1 300 000	1 420 000	1 405 979,76	99,01%
7.2.2	- energia	730 000	535 000	526 094,74	98,34%
7.3	- usługi obce	3 410 000	2 763 800	2 698 356,10	97,63%
7.3.1	- remonty	100 000	63 800	44 293,90	69,43%
7.3.2	- pozostałe	3 310 000	2 700 000	2 654 062,20	98,30%
7.4	- podatki i opłaty	430 000	395 000	384 433,67	97,32%
7.5	- wynagrodzenia	11 800 000	13 400 000	13 337 206,92	99,53%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	9 600 000	11 450 000	11 423 429,85	99,77%
7.5.2	- bezosobowe	2 200 000	1 950 000	1 913 777,07	98,14%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 380 000	2 600 000	2 586 556,50	99,48%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	1 790 000	2 020 000	2 013 534,51	99,68%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	190 000	215 000	212 818,71	98,99%
7.6.3	- inne	400 000	365 000	360 203,28	98,69%
7.7	- pozostałe	630 000	700 000	698 159,87	99,74%
8.	Koszty finansowe	10 000	7 500	6 199,29	82,66%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	10 000	7 500	6 199,29	82,66%
9.	Pozostałe koszty	68 175	290 000	283 113,42	97,63%

4

III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IIIA	Zmiana stanu produktów wynikająca z produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych i biernych (1)		-275 000	-269 301,16	97,93%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*	-1 850 000	392 350,00	665 745,23	169,68%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	500	300	274,00	91,33%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	500	300	274,00	91,33%
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-1 850 500	392 050,00	665 471,23	169,74%

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

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	4 001 000	2 335 507	1 350 024,59	57,80%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	1 980 000	1 950 207	1 078 523,55	55,30%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA (2)	14 287 485,73	16 629 981,66
1	Zapasy	98 353,82	225 160,43
2	Należności i roszczenia	351 525,24	773 764,50
2.1	w tym:		
	- należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	1 042 058,80	1 994 185,69
4	Aktywa trwałe	12 795 547,87	13 636 871,04
	ZOBOWIĄZANIA (3)	1 205 096,07	1 473 626,31
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	1 205 096,07	1 473 626,31
4.1	w tym wymagalne		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	142	147

- (1) w tabeli wprowadzono dodatkowy wiersz na wartość zmiany stanu produktów wynikającą z wartości produkcji w toku oraz międzyokresowego rozliczenia kosztów
(2) bez krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (poz. B.IV)
(3) bez rozliczeń międzyokresowych (poz. B.IV) i rezerw na zobowiązania (poz. B.I)

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

Katowice, 15.02.2024
miejsowość i data

Główny Księgowy

M. Jędrzejczyk-Frączek
M. Jędrzejczyk-Frączek

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

R. Talarczyk
R. Talarczyk

(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 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	2 527 604,11 zł
usługi	1 226 502,48 zł
wydawnictwa (programy, ulotki)	1 760,13 zł
inne pozostałe przychody ze sprzedaży (refaktury za media, refaktury za tantiemy, prowizje, licencje, opłaty za uczestnictwo, itp..)	247 384,93 zł
Suma:	4 003 251,65 zł

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Darowizny finansowe i rzeczowe	85 100,27 zł
Przychody rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji	248 693,04 zł
Pozostałe przychody w tym:	904 434,95 zł
roczna korekta VAT	202 973,00 zł
Przychody z tyt. wynajmu budynku zaliczanego do inwestycji	597 085,56 zł
Suma:	1 238 228,26 zł

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	22 407 636,65 zł	17 524 400,00 zł
7.	Koszty według rodzaju	22 118 323,94 zł	17 523 135,00 zł
7.1	- amortyzacja	481 536,38 zł	
7.2	- materiały i energia	1 932 074,50 zł	1 009 149,54 zł
7.2.1	- materiały	1 405 979,76 zł	561 825,62 zł
7.2.2	- energia	526 094,74 zł	447 323,92 zł
7.3	- usługi obce	2 698 356,10 zł	1 378 869,84 zł
7.3.1	- remonty	44 293,90 zł	
	- w tym:		
	<i>naprawa i malowanie okien budynku Teatru Śląskiego</i>	30 894,31 zł	
	<i>malowanie pomieszczeń magazynu kostiumów</i>	9 349,59 zł	
	<i>remont urządzenia sygnalizacji pożaru - wymiana akumulatora i panelu obsługi</i>	4 050,00 zł	
7.3.2	- pozostałe	2 654 062,20 zł	1 378 869,84 zł
7.4	- podatki i opłaty	384 433,67 zł	33 540,10 zł
7.5	- wynagrodzenia	13 337 206,92 zł	12 462 030,03 zł
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	11 423 429,85 zł	10 936 896,99 zł

7.5.2	- bezosobowe	1 913 777,07 zł	1 525 133,04 zł
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 586 556,50 zł	2 342 784,65 zł
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 013 534,51 zł	1 849 731,48 zł
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	212 818,71 zł	189 270,10 zł
7.6.3	- inne	360 203,28 zł	303 783,07 zł
7.7	- pozostałe	698 159,87 zł	296 760,84 zł
8.	Koszty finansowe	6 199,29 zł	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	6 199,29 zł	
9.	Pozostałe koszty w tym: koszty związane z eksploatacją budynku zaliczanego do inwestycji	283 113,42 zł	
10.	Zobowiązania kosztowe z roku 2022 sfinansowane dotacją podmiotową na rok 2023		1 265,00 zł

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

l.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1.	Współpraca krajowa	121 026,95 zł	30 166,87 zł
2.	Produkcja premier	1 513 906,97 zł	391 606,24 zł
3.	Bieżąca działalność repertuarowa	2 606 712,66 zł	249 771,00 zł
4.	Urodziny Teatru	34 553,29 zł	32 133,81 zł
5.	Przystanek Śląsk	94 815,09 zł	94 238,33 zł
6.	Złote Maski	14 400,00 zł	14 400,00 zł
7.	Wykonanie projektu przez rzeźbiarkę i twóczynię instalacji artystycznych Panią Katarzynę Kozyra i samej nagrody Open the Door	9092	9 092,00 zł
Suma:			821 408,25 zł

5. Źródła pokrycia straty.

Zysk z roku 2023 zostanie przeznaczony na pokrycie części straty z roku 2022, która nie znalazła pokrycia w funduszu rezerwowym instytucji.

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

PRZYCHODY ogółem za 2023 r. ukształtowały się na poziomie 23.342.683,04 zł, co stanowi 119,84 % w stosunku do pierwotnie planowanych przychodów ogółem w wysokości 19.478.175,00 zł. Na wysokość wykonania planu przychodów istotnie wpłynęło zwiększenie dotacji podmiotowej w ciągu roku o 2.924.400 zł, oraz przyznanie dotacji celowej na zadanie ". Festiwal Open the door" - przyznano 250.000 - wykorzystano 243.167,89 zł.

Przychody ze sprzedaży usług własnych (obejmujące m.in. wpływy ze sprzedaży biletów i abonamentów na spektakle, spektakli wyjazdowych, edukacji teatralnej, współorganizacji imprez kulturalnych, prowadzonej Szkoły Aktorskiej, a także wpływy z pozostałej działalności) są wyższe w stosunku do planu o 303.251,65 zł. Na wysoki poziom wykonania przychodów ze sprzedaży usług własnych wpłynęły głównie przychody z tyt. sprzedaży różnych form biletów (zwykle, abonamenty, bilety, prezenty).

Przychody ze sprzedaży biletów stanowią 133,03% wysokości tej pozycji w planie. Wykonanie jest uzależnione od ilości spektakli i rodzaju repertuaru.

W wyniku dokonanych w ciągu 2023 roku zmian – zabezpieczona dla Teatru w budżecie Województwa Śląskiego dotacja podmiotowa na działalność oraz celowa na zadania bieżące wyniosły łącznie 17.801.020,25,- zł w stosunku do pierwotnie planowanej 14.640.000- zł. Nastąpił wzrost o 3.161.020,25 zł.

W stosunku do planu środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących są niższe o 386.900,73 zł. Różnica wynika z faktu, iż w planie były ujęte środki wnioskowane do Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

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

Poziom wykonania pozostałych przychodów - wzrost o 172,14% w stosunku do planu wynika ze zmiany księgowania przychodów osiągniętych z inwestycji w nieruchomości (wynajmu budynku Teatralna 4) jako pozostałych przychodów operacyjnych (w pierwotnym planie przychody te klasyfikowane były jako przychody ze sprzedaży usług własnych) - zmiany dokonano w trakcie badania wstępnego sprawozdania finansowego za rok 2023.

Przychody z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w łącznej wysokości 290.774,27 zł pochodziły z:

- grantu otrzymanego z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wysokości 51.461,28 zł na realizację projektu "Kultura bez barier".

- budżetu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 159.523,99 zł na dofinansowanie zadania pn. „6. Międzynarodowy Festiwal Open the Door”,

- wkładu finansowego Instytutu Grotowskiego w koprodukcję spektaklu "Empuzjon" w wysokości 49.789,- zł.

- nagrody z Instytutu Raszewskiego w wys. 30.000 zł.

KOSZTY ogółem za 2023 r. ukształtowały się na poziomie 22.407.636,65 zł, co stanowi 105,06 % w stosunku do pierwotnie planowanych kosztów ogółem w wysokości 21.328.175,00- zł.

Koszty amortyzacji są niższe o 88.463,62 zł od założonych w planie. Różnica wynika z niższych zakupów inwestycyjnych i przyjęcia środków trwałych do użytkowania niż było zakładane w planie inwestycyjnym na rok 2023 oraz z faktu, iż zgodnie z opinią biegłego rewidenta - koszty (w tym amortyzacja) związane z utrzymaniem oraz funkcjonowaniem - budynku Teatralna 4 (zaliczanego do inwestycji w nieruchomości) są księgowane na kontach pozostałych kosztów operacyjnych.

Koszty zakupu materiałów i energii są niższe w stosunku do planu o 97.925,50 zł. Wzrost kosztów w tej pozycji planu dotyczy zakupu materiałów do sztuk i środków inscenizacji, natomiast koszty energii ukształtowały się na poziomie 72,07% planu wynika to również ze zmiany w ujmowaniu kosztów funkcjonowania budynku Teatralna 4.

Remonty zostały przeprowadzone w oparciu o skorygowany w trakcie roku plan remontowo – inwestycyjny ze środków własnych oraz z dotacji remontowej na naprawę i malowanie stolarki okiennej. Różnica wynika ze zmiany zadań remontowych.

Niższe w stosunku do planu wykonanie kosztów pozostałych usług obcych o 655.937,80 zł jest związane głównie z faktem, iż na etapie planowania nie zawsze da się określić czy twórcy (reżyserzy, choreografowie, aktorzy obcy, dramaturdzy) będą rozliczać się z Teatrem jako osoby fizyczne (wówczas koszty ujęte są w pozycji wynagrodzeń) czy jako osoby prowadzące działalność gospodarczą - wówczas wystawiają faktury, a koszty te ujmowane są w pozycji usług obcych.

Wykonanie kosztów w pozycji „podatki i opłaty” ukształtowało się poniżej planu o kwotę 45.566,33 zł z uwagi na niższy niż planowano podatek VAT nieodliczony strukturą.

Koszty wynagrodzeń są wyższe w stosunku do planu o 1.537.206,92 zł. Wyższe wykonanie dotyczy wynagrodzeń z tytułu umów o pracę w wyniku dokonanych w ciągu roku podwyżek wynagrodzeń. Wzrost łącznej kwoty wynagrodzeń spowodowany jest również podnoszeniem stawek godzinowych w przypadku umów zleceń, gdzie stawka godzinowa obligatoryjnie jest podnoszona w przypadku wzrostu minimalnego wynagrodzenia.

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

Wyższe niż założono w planie wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych (o 68.159,87 zł) wynika głównie z wyższych kosztów reklamy związanych z intensyfikacją działalności artystycznej Teatru oraz znaczącego wzrostu tantiem.

Koszty finansowe ukształtowały się na poziomie 61,99% w stosunku do planu -spadek wynika głównie z niższych niż planowano ujemnych różnic kursowych związanych z kształtowaniem się kursu złotego w stosunku do walut obcych, w których były regulowane zobowiązania Teatru oraz mniejszej ilości operacji w walutach obcych niż zakładano na etapie sporządzania planu.

Wykonanie pozostałych kosztów operacyjnych ukształtowało się powyżej poziomu przyjętego w planie z uwagi na fakt, iż zgodnie z opinią biegłego rewidenta wyrażoną przy badaniu wstępnym sprawozdania finansowego za 2023 rok - koszty takie jak energia, ochrona, amortyzacja, remonty -związane z utrzymaniem oraz funkcjonowaniem - budynku Teatralna 4 (zaliczanego do inwestycji w nieruchomości) są księgowane na kontach pozostałych kosztów operacyjnych.

Na ostateczną wysokość wyniku finansowego za rok 2023 wpływa zmiana stanu produktów wynikająca z produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych kosztów (w tym zmiany rezerw na świadczenia pracownicze) in minus o 269.301,16 zł. Ze względu na wpływ tej pozycji na wynik finansowy – w przesłanej tabeli wprowadzono dodatkowy wiersz celem ujęcia zmiany stanu produktów również w planie po zmianach.

NALEŻNOŚCI na dzień 31.12.2023 r. ukształtowały się na poziomie 773.764,50 zł.

Na pozycję „należności” składają się kwoty:

- wynikające z rozrachunków z odbiorcami i dostawcami w wysokości 72.498,95 zł (na kwotę 995,53 zł utworzono odpis aktualizacyjny),

-wynikające z rozrachunków z pracownikami - przede wszystkim należności z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w wysokości 67.425,00 zł,

-wynikające z rozrachunków z Urzędem Skarbowym - podatek VAT do odliczenia w przyszłych okresach sprawozdawczych : 592.976,58 zł,

pozostałe należności, w szczególności: należności z tytułu: rozrachunki z Payu w wysokości 21.807,86 zł, z tytułu przedpłat viatool 811,92 zł, rozrachunki z tytułu kart płatniczych 18.012 zł,

Należności w wysokości 12.665,96 zł zostały zasądzone prawomocnym wyrokiem Sądu - kwota 5.211,90 zł została zgłoszona do masy upadłościowej, natomiast odnośnie kwoty 7.454,06 zł Teatr otrzymał w II 2024 - informację od komornika o bezskutecznej egzekucji. Został utworzony odpis aktualizacyjny.

ZOBOWIĄZANIA na dzień 31.12.2023 r. ukształtowały się na poziomie 1.473.626,31 zł

Na pozycję „zobowiązania” składają się kwoty wynikające z rozrachunków z dostawcami zewnętrznymi w wysokości 370.616,64 zł, z pracownikami z tytułu wynagrodzeń w wysokości 313.715,63 zł, z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w wysokości 547.204,26 zł, z Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji na Festiwal Open the Door w wysokości 1.546,01 zł (zwrot dnia 03.01.2024), z rozliczeń z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych w wysokości 117.926,00 zł, z tytułu podatku VAT w wys. 3.393,92 zł oraz pozostałe.

Na pozostałe zobowiązania składają się:

- zobowiązania wobec pracowników z tytułu ryczałtów samochodowych, niewypłaconych delegacji

- zobowiązania z tytułu tantiem, z tytułu wpłat na PPK, z tytułu przyjętych kaucji, z tytułu przyjętych biletów do dystrybucji itp.



W pozycji zobowiązania wykazano również stan funduszy specjalnych – ZFŚS, które w bilansie wykazuje się w pozycji Pasywów B.III.4 (Zobowiązania krótkoterminowe) w wysokości 75.389,35 zł.

Zarówno pozycja „należności” jak i „zobowiązań” przekroczyły pozycje z planu finansowego. Kwota przekroczenia należności (o 273.764,50 zł) wynika przede wszystkim ze zmiany wskaźnika struktury odliczenia podatku VAT (wzrost o 22%) . W związku z roczną korektą podatku VAT powstała należności z Urzędu Skarbowego w wysokości 202.973,00 zł. Ponadto wystawione w m-cu XI-XII /2023 faktury na duże kwoty, które zostały opłacone w I/2024 spowodowały wzrost w pozycji należności. Wzrost pozycji zobowiązań (w stosunku do planu o 73.626,31 zł) wynika ze wzrostu zobowiązań z tytułu wynagrodzeń i składek wobec ZUS, które dotyczą grudnia 2023 roku, a regulaminowy termin ich płatności przypadał na styczeń 2024. Wzrost tych zobowiązań wynikał ze wzrostu wynagrodzeń pracowników dokonanych w ciągu 2023 r. Pozycje planu dotyczące należności i zobowiązań zostały podwyższone w grudniu 2023 r przy sporządzaniu projektu planu na 2024 rok.

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

Współorganizator	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja :	Kwota :
RPO WSL	
POIiS	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN (kwota wykorzystana)	159 523,99 zł
pozostałe: PFRON (kwota wykorzystana)	51 461,28 zł
Suma:	210 985,27 zł

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Brak zobowiązań wymagalnych

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2023 sporządzono według danych zawartych w księgach rachunkowych na dzień 14.02.2024 r.

Dane zawarte w sprawozdaniu mogą ulec zmianie ze względu na spływające do Teatru dokumenty finansowe dotyczące 2023 r oraz trwające uzgodnienia i badanie sprawozdania finansowego za rok 2023 przez biegłego rewidenta.

Małgorzata Juszczyk-Frączek

sporządził:
15.02.2024

Główny Księgowy

Małgorzata Juszczyk-Frączek

Główny Księgowy

D Y R E K T O R

Robert Falarczyk

Dyrektor

15

1900-1901

1902-1903

1904-1905

TEATR ROZRYWKI W CHORZOWIE

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 r Plan	2023r. Plan po zmianach	2023r. wykonanie	% (rub.5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	22 545 000	24 414 500	24 422 849	100%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	7 263 000	7 263 000	7 268 098	100%
1.1	w tym: z działalności statutowej	6 220 000	6 220 000	6 083 438	98%
1.1.1	w tym: za bilety	5 815 000	5 815 000	5 774 250	99%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	14 000 000	15 659 500	15 659 500	100%
2.1.	w tym: na remonty/celowa	0	0	0	0%
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: dotacja NIMIT	0	7 380	7 380	100%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	39 000	39 000	38 550	99%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	31 000	31 000	32 824	106%
5.3	- inne	8 000	8 000	5 726	72%
6.	Pozostałe przychody	1 243 000	1 445 620	1 449 321	100%
II	KOSZTY	25 053 000	24 410 500	23 857 210	98%
7.	Koszty według rodzaju	24 865 000	24 334 500	23 792 605	98%
7.1	- amortyzacja	1 770 000	1 670 000	1 661 206	99%
7.2	materiały i energia	1 420 000	1 299 500	1 226 311	94%
7.2.1	materiały	542 000	531 500	517 487	97%
7.2.2	energia	878 000	768 000	708 824	92%
7.3	Usługi obce	1 805 000	1 355 000	1 276 813	94%
7.3.1	- remonty	80 000	40 000	39 877	100%
7.3.2	- pozostałe	1 725 000	1 315 000	1 236 936	94%
7.4	- podatki i opłaty	1 150 000	1 220 000	1 198 013	98%
7.5	- wynagrodzenia	15 330 000	15 420 000	15 127 659	98%
7.5.1	z tytułu umów o pracę	13 000 000	13 530 000	13 247 773	98%
7.5.2	bezosobowe	2 330 000	1 890 000	1 879 886	99%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 235 000	3 225 000	3 161 699	98%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 447 000	2 485 000	2 433 809	98%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	285 000	285 000	277 197	97%
7.6.3	- inne	503 000	455 000	450 693	99%
7.7	- pozostałe	155 000	145 000	140 904	97%
8.	Koszty finansowe	2 000	6 000	3 186	53%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	2 000	6 000	3 186	53%
9.	Pozostałe koszty	186 000	70 000	61 419	88%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)	-2 508 000	4 000	565 639	14141%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000	2 000	0	
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-2 510 000	2 000	565 639	28282%



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

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	899 000	1 100 000	487 659	44%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	0	0		

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA		
1	Zapasy	76 941	85 279
2	Należności i roszczenia	130 406	136 136
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	44 119	59 483
3	Środki pieniężne	4 770 026	6 852 291
4	Aktywa trwałe	23 249 148	22 075 589
	ZOBOWIĄZANIA		
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	3 268 807	4 268 499
4.1	w tym wymagalne	0	
	międzyokresowe/rezerwy	21 133 845	20 456 577
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	174	163

Wykonanie za 2023 rok sporządzono wg danych na 15.02.2024r. Dane bilansowe mogą różnić się od wykazanych.

Chorzów 16.02.2024r.

.....
miejsowość i data

Dorota Borowy

.....
(Główny Księgowy)

Aleksandra Gajewska

.....
(Dyrektor instytucji)

DYREKTOR
Teatru Rozrywki

Aleksandra Gajewska

12

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2023 ROKU

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota
Przychody z biletów	5 774 250
Przychody ze sprzedaży usług własnych	296 162
Przychody z wynajmu	1 184 660
Wartość sprzedaży towarów i materiałów	13 026
Suma	7 268 098

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota
Pozostałe przychody operacyjne	1 387 919
Przychody z refaktur	61 402
Suma	1 449 321

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

		2023 rok wykonanie	W tym sfinansowane dotacją z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	23 857 210	14 662 102
7.	Koszty według rodzaju	23 792 605	14 662 102
7.1	amortyzacja	1 661 206	0
7.2	materiały i energia	1 226 311	534 783
7.2.1	materiały	517 487	20 827
7.2.2	energia	708 824	513 956
7.3	usługi obce	1 276 813	158 874
7.3.1	remonty	39 877	0
7.3.2	pozostałe	1 236 936	158 874
7.4	podatki i opłaty	1 198 013	341 998
7.5	wynagrodzenia	15 127 659	11 149 908
7.5.1	z tytułu umów o pracę	13 247 773	11 149 908
7.5.2	bezosobowe	1 879 886	0
7.6	ubezpieczenia społeczne i inne	3 161 699	2 463 623
7.6.1	składki na ubezpieczenia społ.	2 433 809	2 115 965
7.6.2	składki FP	277 197	
7.6.3	inne	450 693	347 658
7.7	pozostałe	140 904	12 916
8.	Koszty finansowe	3 186	0
8.1	obsługa długu	0	
8.2	inne	3 186	0
9	Pozostałe koszty w tym:	61 419	
10	* Zobowiązania roku 2022		997 398
	Razem		15 659 500

w celu pokazania pełnego rozliczenia dotacji w poz 10 wykazano kwotę dotacji, którą pokryte zostały zobowiązania 2022 r.*

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

l.p	nazwa działania	2023 wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1			

5 Źródła pokrycia planowanej straty

Zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego. Planowany zysk

13

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

		% różnice do planu	Analiza różnic
II	KOSZTY	95%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.	Koszty według rodzaju	96%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.1	amortyzacja	94%	Zmniejszenie kosztów w związku z nie uzyskaniem wnioskowanych środków na inwestycje
7.2	materiały i energia	86%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.3	usługi obce	71%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.4	podatki i opłaty	104%	Zwiększenie z tytułu większej ilości operacji związanych z powstawaniem niniejszych kosztów (np.: tantiemy)
7.5	wynagrodzenia	99%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.7	pozostałe	91%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
8.	Koszty finansowe	159%	Zwiększenie z tytułu większej ilości operacji związanych z powstawaniem niniejszych kosztów (np.: różnice kursowe)
9	Pozostałe koszty	33%	Ograniczona ilość operacji związanych z powstawaniem niniejszych kosztów

		% różnice do planu	Analiza różnic
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	108%	Sumarycznie zwiększenie przychodów z tytułu przyznania dodatkowych środków w postaci dotacji pdmiotowej w wysokości 1 659 500zł oraz wykonaniem pozostałych przychodów na poziomie 117%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	100%	Sumaryczne wykonane przychodów z usług własnych na zaplanowanym poziomie
1.1	w tym: z działalności statutowej	98%	Nieznaczne zmniejszenie przychodów związane z niższymi niż założono przychodami z tytułu sprzedaży biletów wstępu (głównie w I półroczu 2023 roku, mniejsza liczba szczególnie starszych widzów spowodowana obawami dot COVID) oraz niższymi niż założono przychodami z tytułu sprzedaży całych spektakli za kwoty ryczałtowe i innym instytucjom kultury.
1.1.1	w tym: za bilety	99%	Nieznaczne zmniejszenie przychodów związane z niższymi niż założono przychodami z tytułu sprzedaży biletów wstępu (głównie w I półroczu 2023 roku, mniejsza liczba szczególnie starszych widzów spowodowana obawami dot COVID)
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	112%	Zwiększenie z tytułu przyznania dodatkowych środków w postaci dotacji pdmiotowej w wysokości 1 659 500zł
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących: IMIT		Uzyskano dotację z NIMIT na organizację programu Śląski Dzień Tańca
4.	Przychody z prywatyzacji		nie uzyskano
5.	Przychody finansowe	99%	Zmniejszenie przychodów związane z niższymi niż założono przychodami z tytułu odsetek i innych kosztów
6.	Pozostałe przychody	117%	Zwiększenie przychodów w związku pozyskaniem przychodów z tytułu sprzedaży mieszkania w DA

Stan zobowiązań zwiększył się w stosunku do roku ubiegłego. Zwiększenie dotyczy głównie zaliczek otrzymanych na poczet usług i dostaw (bilety) oraz zobowiązań z tytułu wynagrodzeń (płatne do 10 stycznia 2024 za grudzień 2023),

Stan należności zwiększył się w stosunku do roku ubiegłego. Zwiększenie dotyczy np. (należności z tytułu wypłaconych pożyczek z ZFŚS)

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

Teatr nie jest współfinansowany

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota
RPO WSL(EFS)	
NIMIT(Zadania bieżące)	7 380

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu

		% różnice do planu po zmianach	Analiza różnic
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	100%	Sumarycznie wykonanie przychodów z usług własnych uzyskano na zaplanowanym poziomie

		% różnice do planu po zmianach	Analiza różnic
II	KOSZTY	98%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.	Koszty według rodzaju	98%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.1	amortyzacja	100%	Na zaplanowanym poziomie
7.2	materiały i energia	94%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.3	usługi obce	94%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.4	podatki i opłaty	98%	Przesunięcie zwiększenie w planie kosztów w stosunku do planu pierwotnego w celu rozliczenia operacji związanych z powstawaniem niniejszych kosztów (np.:tantiemy)
7.5	wynagrodzenia	98%	Przesunięcie, zwiększenie w planie kosztów w stosunku do planu pierwotnego (zwiększenie dotacji) związane z wypłatą wynagrodzeń w 2023 roku obejmujące 2-krotną zmianę przepisów w zakresie wynagrodzenia minimalnego.
7.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
7.7	pozostałe	97%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym.
8.	Koszty finansowe	53%	Przesunięcie zwiększenie w planie kosztów w stosunku do planu pierwotnego w celu rozliczenia operacji związanych z powstawaniem niniejszych kosztów (np.:różnice kursowe)
9	Pozostałe koszty	88%	Ograniczona ilość operacji związanych z powstawaniem niniejszych kosztów

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych

Teatr nie posiada zobowiązań wymagalnych

OPERA ŚLASKA

41-902 Bytom, ul. Moniuszki 21-23

NIP: 626-034-10-20, tel. 32 3966856

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	26 800 400	28 515 276	28 522 551,04	100,03%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 250 000	1 842 146	1 842 276,69	100,01%
1.1	w tym: z działalności statutowej	2 200 000	1 827 146	1 827 280,35	100,01%
1.1.1	w tym: za bilety	2 100 000	1 575 069	1 577 264,36	100,14%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	22 270 000	24 860 630	24 860 630,07	100,00%
2.1.	w tym: na remonty	270 000	156 630		
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:	1 552 400	390 000	390 485,37	100,12%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	3 000	14 500	16 428,61	113,30%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	3 000	14 500	16 428,61	113,30%
5.3	- inne				
6.	Pozostałe przychody	725 000	1 408 000	1 412 730,30	100,34%
II	KOSZTY	29 118 386	28 394 674	28 363 878,33	99,89%
7.	Koszty według rodzaju	29 028 386	28 293 174	28 263 494,91	99,90%
7.1	- amortyzacja	700 000	740 000	739 670,09	99,96%
7.2	- materiały i energia	1 490 000	1 765 874	1 758 831,15	99,60%
7.2.1	- materiały	1 120 000	1 440 874	1 435 529,02	99,63%
7.2.2	- energia	370 000	325 000	323 302,13	99,48%
7.3	- usługi obce	1 500 000	2 265 000	2 260 865,87	99,82%
7.3.1	- remonty	270 000	410 000	406 919,65	99,25%
7.3.2	- pozostałe	1 230 000	1 855 000	1 853 946,22	99,94%
7.4	- podatki i opłaty	300 000	300 000	294 631,18	98,21%
7.5	- wynagrodzenia	18 197 057	17 907 400	17 900 185,38	98,37%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	16 500 000	16 680 000	16 673 733,12	99,96%
7.5.2	- bezosobowe	1 697 057	1 227 400	1 226 452,26	99,92%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 938 000	3 826 500	3 821 029,50	99,86%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	3 000 000	2 837 000	2 834 074,14	99,90%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	300 000	328 000	325 671,02	99,29%
7.6.3	- inne	638 000	661 500	661 284,34	99,97%
7.7	- pozostałe	2 903 329	1 488 400	1 488 281,74	99,99%
8.	Koszty finansowe	40 000	24 000	23 995,54	99,98%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	40 000	24 000	23 995,54	99,98%
9.	Pozostałe koszty	50 000	77 500	76 387,88	98,57%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				

IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	-2 317 986	120 602	158 672,71	131,57%
V	OBYWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			2 279,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych			2 279,00	
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-2 317 986	120 602	156 393,71	129,68%

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

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	22 822 063	20 698 272	20 698 272	100,00%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	22 227 063	17 648 742	17 648 742	100,00%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	59 802 504	74 600 290
1	Zapasy	138 460	147 828
2	Należności i roszczenia	3 267 727	1 790 881
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	97 702	114 852
3	Środki pieniężne	5 706 848	1 958 615
4	Aktywa trwałe	50 659 463	70 614 534
	ZOBOWIĄZANIA	11 776 232	3 633 402
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	11 776 232	3 633 402
4.1	w tym wymagalne		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	264	265

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

Bytom dnia 14-02-2024 r.
miejscowość i data

OPERA ŚLĄSKA
Główny Księgowy

.....*Beata Paruzel*.....
(Główny Księgowy)

OPERA ŚLĄSKA
DYREKTOR
(Dyrektor Instytucji)
Łukasz Goik

Λ

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2023 ROKU

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych		Kwota:	
w tym:			
bilety			1 577 264,36
usługi			122 811,92
wydawnictwa			8 648,75
inne (wymienić)			
	reklama		118 555,32
	sprzedaż towarów		14 996,34
Suma:			1 842 276,69

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

Pozostałe przychody w tym:		Kwota:	
roczna korekta vat			501 571,00
przychody z tyt. dotacji na srod. trwałe			442 756,23
Pozostałe przychody			468 403,07
Suma:			1 412 730,30

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	28 363 878,33	24 704 000,00
7.	Koszty według rodzaju	28 263 494,91	24 704 000,00
7.1	- amortyzacja	739 670,09	
7.2	- materiały i energia	1 758 831,15	1 260 000,00
7.2.1	- materiały	1 435 529,02	1 038 597,31
7.2.2	- energia	323 302,13	221 402,69
7.3	- usługi obce	2 260 865,87	1 621 287,39
7.3.1	- remonty	406 919,65	
	- w tym:		
	remont samochodów	96 630,07	
	wymiana podłogi baletowej	60 000,00	
7.3.2	- pozostałe	1 853 946,22	1 621 287,39
7.4	- podatki i opłaty	294 631,18	241 317,00
7.5	- wynagrodzenia	17 900 185,38	17 185 293,61
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	16 673 733,12	16 277 078,01
7.5.2	- bezosobowe	1 226 452,26	908 215,60
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 821 029,50	3 408 462,30
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 834 074,14	2 714 859,21
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	325 671,02	312 242,79
7.6.3	- inne	661 284,34	381 360,30
7.7	- pozostałe	1 488 281,74	987 639,70
8.	Koszty finansowe	23 995,54	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	23 995,54	
9.	Pozostałe koszty w tym:	76 387,88	

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

I.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
Suma:			

5. Źródła pokrycia straty.

Nie dotyczy

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji

Przychody za rok 2023 zostały zrealizowane w stosunku do planu, za wyjątkiem nieprzyznanych środków z MKiDN na złożone wnioski do zadań merytorycznych. Koszty również skorygowano o niezrealizowane zadania, na które nie otrzymano dotacji z MDiKN. Otrzymane w trakcie roku zwiększenie dotacji podmiotowej przeznaczono na pokrycie kosztów wynagrodzeń w tym obowiązkowe wyrównanie płacy minimalnej oraz zwiększonych kosztów bieżącej działalności po zakończeniu remontu Opery.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	220 450,00
pozostałe (wymienić)	
Digitalizacja	101 083,70
PFRON	56 421,60
UP	12 530,07
Suma:	
	390 485,37

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

sporządził:

OPERA ŚLĄSKA
Główny Księgowy.....
Główny Księgowy
Beata Paruzel

OPERA ŚLĄSKA
DYREKTOR.....
Dyrektor

Łukasz Goik

FILHARMONIA ŚLĄSKA

Im. Henryka Mikołaja Góreckiego

40-084 Katowice, ul. Sokolska 2

tel. 32 2586 261, 32 3511 719

NIP 834-013-76-69; REGON 00027933800000

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 wykonanie	% (rub.5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	28 027 829,00	32 678 464,00	32 686 208,09	100,02%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 350 000,00	4 960 000,00	4 965 658,82	100,11%
1.1	w tym: z działalności statutowej	3 320 000,00	4 935 000,00	4 937 285,64	100,05%
1.1.1	w tym: za bilety	1 500 000,00	1 960 000,00	1 960 749,32	100,04%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	20 207 800,00	23 121 749,00	23 121 749,00	100,00%
2.1.	w tym: na remonty				100,00%
2.1.1	w tym:dotacja celowa	207 800,00	96 000,00	96 000,00	
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących MKiDN, NIMiT 2 123 670,00	2 129 829,00	2 123 670,00	2 123 670,00	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	200,00	3 045,00	3 052,93	100,26%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				0,00%
5.2	- odsetki	0,00	205,00	207,48	101,21%
5.3	- inne	200,00	2 840,00	2 845,45	100,19%
6.	Pozostałe przychody	2 340 000,00	2 470 000,00	2 472 077,34	100,08%
II	KOSZTY	30 356 329,00	32 049 000,00	32 021 568,39	99,91%
7.	Koszty według rodzaju	30 140 000,00	31 924 000,00	31 900 753,50	99,93%
7.1	- amortyzacja	2 380 000,00	2 347 000,00	2 345 913,43	99,95%
7.2	- materiały i energia	1 220 000,00	903 000,00	899 907,80	99,66%
7.2.1	materiały	900 000,00	605 000,00	604 493,76	99,92%
7.2.2	energia	320 000,00	298 000,00	295 414,04	99,13%
7.3	- usługi obce	2 100 000,00	2 550 000,00	2 540 172,56	99,61%
7.3.1	- remonty	0,00	0,00	0,00	0,00%
7.3.2	- pozostałe	2 100 000,00	2 550 000,00	2 540 172,56	99,61%
7.4	- podatki i opłaty	420 000,00	430 000,00	429 273,93	99,83%
7.5	- wynagrodzenia	18 800 000,00	19 657 000,00	19 654 390,72	99,99%
7.5.1	- osobowe	15 500 000,00	14 680 000,00	14 677 877,73	99,99%
7.5.2	- pozostałe	3 300 000,00	4 977 000,00	4 976 512,99	99,99%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 780 000,00	3 777 000,00	3 774 901,48	99,94%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 950 000,00	2 919 000,00	2 918 458,28	99,98%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	380 000,00	348 000,00	347 438,31	99,84%
7.6.3	- inne	450 000,00	510 000,00	509 004,89	99,80%
7.7	- pozostałe	1 440 000,00	2 260 000,00	2 256 193,58	99,83%
8.	Koszty finansowe	30 000,00	90 000,00	88 173,14	97,97%
8.1	obsługa długu (odsetki)	0,00	0,00	33,19	0,00%
8.2	- inne	30 000,00	90 000,00	88 139,95	97,93%
9.	Pozostałe koszty	186 329,00	35 000,00	32 641,75	93,26%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	-2 328 500,00	629 464,00	664 639,70	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	1 500,00	800,00	800,00	0,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 500,00	800,00	800,00	0,00%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-2 330 000,00	628 664,00	663 839,70	105,60%
VII	Zmiana stanu produktów	-	-	-610 744,96	
VIII	Wynik finansowy netto uwzględniający zmianę stanu prod.			53 094,74	

2

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

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	1 753 980,00	1 073 075,00	1 073 075,11	
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	456 000,00	739 501,00	739 487,29	

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023	Stan na dzień 31.12.2023
.	AKTYWA	38 739 240,75	37 814 256,88
1	Zapasy	60 879,29	60 064,13
2	Należności i roszczenia	512 182,26	557 450,42
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	27 300,00	12 300,00
3	Środki pieniężne	4 964 987,40	5 268 388,85
4	Aktywa trwałe	33 201 191,80	31 928 353,48
	ZOBOWIĄZANIA	539 227,94	344 614,72
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	539 227,94	344 614,72
4.1	w tym wymagalne		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	208,92	206,67

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

Katowice, 15.02.2024
miejsowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Rusecka

Justyna Rusecka

(Główny Księgowy)

DYREKTOR INSTYTUCJI SŁĄSKIEJ
im. Góreckiego

Wesołowski
Adam Wesołowski

(Dyrektor instytucji)

21

**CZEŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY NA 2023 ROK**

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	1 960 749,32
Usługi	1 863 801,32
Wydawnictwa, płyty itp.	6 715,61
Inne (przychody z wynajmu pomieszczeń, reklamy, wypożyczenie instrumentów, licencje, itp.)	1 134 392,57
Suma:	4 965 658,82

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Sponsorowanie, darowizny	67 233,50
Przychody z tytułu rozliczeń międzyokresowych środków trwałych	2 289 908,32
Pozostałe przychody (różnice groszowe, sprzedaż środków trwałych, odszkodowania, środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych, itp.)	114 935,52
Suma:	2 472 077,34

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

		2023 rok wykonanie	W tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	32 021 568,39	23 025 749,00
7.	Koszty według rodzaju	31 900 753,50	23 025 749,00
7.1	- amortyzacja	2 345 913,43	0
7.2	- materiały i energia	899 907,80	536 154,64
7.2.1	- materiały	604 493,76	295 083,99
7.2.2.	- energia	295 414,04	241 070,65
7.3	- usługi obce	2 540 172,56	1 246 015,33
7.3.1	- remonty	0	0
7.3.2	- pozostałe	2 540 172,56	1 246 015,33
7.4	- podatki i opłaty	429 273,93	115 798,54
7.5	- wynagrodzenia	19 654 390,72	16 607 653,03
7.5.1	- osobowe	14 677 877,73	14 465 143,71
7.5.2	- pozostałe	4 976 512,99	2 142 509,32
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 774 901,48	3 341 501,02
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 918 458,28	2 727 504,73
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	347 438,31	333 079,18
7.6.3	- inne	509 004,89	280 917,11
7.7	- pozostałe	2 256 193,58	866 645,43
8.	Koszty finansowe	88 173,14	0
8.1	- obsługa długu (odsetki)	33,19	0
8.2	- inne	88 139,95	0
9.	Pozostałe koszty w tym: (wartość sprzedanych towarów,	32 641,75	

22

	różnice groszowe)		
10.	Zobowiązania kosztowe z roku 2022 finansowane dotacją podmiotową na rok 2023		311 981,01

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

L.p	Nazwa działania	2023 rok wykonanie	W tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	Współorganizacja Górniczego Koncertu Noworocznego 2023 (06.02.2023)	49 991,89	49 991,89
2	Koncert w dniu 23.09.2023 dla Fundacji Rodzin Górniczych	957,12	957,12
3	Organizacja XI Międzynarodowy Konkurs Dyrygentów im. Grzegorza Fitelberga	3 761 867,57	1 700 000,00
4	Współorganizacja projektu TRADYCYJA autorstwa Marcin Wyrostek	602 974,71	587 378,04
5	Działalność koncertowa, edukacyjna z udziałem Orkiestry Symfonicznej, Orkiestry Kameralnej, Chóru takie jak np honoraria wraz z pochodnymi, koncerty p/n, nagłośnienie, mastering, wypożyczenie materiałów nutowych, poligrafia, reklama	5 911 580,87	2 440 204,73
	Razem	10 327 372,16	4 778 531,78

5. Źródła pokrycia straty.

W roku 2023 Filharmonia Śląska osiągnęła **zys netto** w kwocie 53 094,74 zł, który zostanie przeniesiony na fundusz rezerwowy instytucji.

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

6.1. Wykonane **przychody ogółem** osiągnęły kwotę **32 686 208,09 zł** i stanowią 116,62% planu finansowego przychodów. Są wyższe o 4 658 379,09 zł w stosunku do złożonego planu pierwotnego (28 027 829,00 zł) na rok 2023 i zawierają:

- **przychody ze sprzedaży usług własnych** – zwiększenie przychodów o 1 615 658,82 zł co stanowi 148,23 % pierwotnego planu finansowego instytucji. Przyczyną wzrostu przychodów w stosunku do złożonego pierwotnego planu była możliwość zrealizowania koncertów, które zostały zaplanowane po złożeniu planu w Urzędzie. Także wzrost przychodów ze sprzedaży usług własnych wynikał z większego zainteresowania melomanów posłuchania muzyki na żywo w wykonaniu muzyków Filharmonii Śląskiej oraz z międzynarodowego wydarzenia jakim był XI Międzynarodowy Konkurs Dyrygentów im. Grzegorz Fitelberga
- **dotację podmiotową z budżetu** zwiększenie o 2 913 949,00 zł, tj. 114,42% w stosunku do pierwotnego planu finansowego 2023 roku.

W dotacji podmiotowej wyszczególniono przeznaczenie dotacji na następujące wydarzenia:

- a. współorganizacja Górniczego Koncertu Noworocznego 2023 (06.02.2023)

- b. koncert w dniu 23.09.2023 dla Fundacji Rodzin Górniczych
- c. organizacja XI Międzynarodowy Konkurs Dyrygentów im. Grzegorza Fitelberga zwiększenie o kwotę 1 700 000,00 zł
- d. współorganizacja projektu TRADYCYJA autorstwa Marcin Wyrostek

Dotacja podmiotowa na działalność została zmniejszona o kwotę 174 251,00 zł i przekwalifikowana na nowe zadanie pn. „Zakup mikrofonów”.

- **środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących** uległy zmniejszeniu o kwotę 6 159,00 zł.

Łączna kwota 2 123 670,00 zł wynika z dofinansowania projektów w ramach programów operacyjnych:

1. Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (MKiDN):

- a). „XI Międzynarodowe Dni Henryka Mikołaja Góreckiego Górecki 90” na kwotę 314 000,00 zł w ramach Programu Muzyka,
- b). „XI Międzynarodowy Konkurs Dyrygentów im. Grzegorza Fitelberga” na kwotę 1 500 000,00 zł w ramach Programu Muzyka (realizowany w okresie trzyletnim 2021-2023),
- c). „Aleksander Nowak dzieło na fortepian i orkiestrę symfoniczną” na kwotę 32 000,00 zł w ramach programu Zamówienia kompozytorskie (realizowany w okresie dwuletnim 2022-2023),
- d). „Marcel Chyżyński Symfonia nr 2 Symfonia obrazów na wielką orkiestrę symfoniczną” na kwotę 10 000,00 zł w ramach programu Zamówienia kompozytorskie (realizowany w okresie dwuletnim 2023-2024)
- e). „ Hanna Kulenty – AtlantissForte na saksofon sopranowy, fortepian i orkiestrę symfoniczną” na kwotę 12 000,00 zł w ramach Programu Zamówienie kompozytorskie (realizowany w okresie dwuletnim 2023-2024),
- f). „Joanna Wnuk –Nazarowa Koncert na klawesyn amplifikowany i orkiestrę kameralną, pamięci Henryka Mikołaja Góreckiego” na kwotę 43 770,00 zł w ramach Programu Zamówienia kompozytorskie,
- g). „ Dariusz Przybylski koncert na fortepian i orkiestrę symfoniczną” na kwotę 12 000,00 w ramach Programu Zamówienia kompozytorskie (realizowany w okresie dwuletnim 2023-2024)
- h). „II Międzynarodowy Kurs Dyrygencki im. Grzegorza Fitelberga” na kwotę 47 500,00 zł w ramach Programu Edukacja artystyczna,
- h). „Tam sięgaj, gdzie wzrok nie sięga” na kwotę 60 000,00 zł w ramach Programu Edukacja kulturalna ,

2. Narodowy Instytut Muzyki i Tańca (NIMiT):

- a) „Wspieramy Ukrainę ” na kwotę 92 400,00 zł w ramach programu zapewnienie pomocy obywatelom Ukrainy,

- **przychody finansowe** wyższe o 2 852,93 zł w stosunku do pierwotnego planu finansowego instytucji, wynikające z dodatnich różnic kursowych powstałych z wyceny waluty obcej na rachunku bankowym,
- **pozostałe przychody** wyższe o 132 077,34 zł stanowiące 105,64% pierwotnego planu finansowego 2023 roku, w których mieszczą się przychody operacyjne z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów środków trwałych, różnice groszowe; jak również przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych, oraz przychody od innych jednostek spoza sektora finansów publicznych, takich jak:
 - a. Fundusz Popierania Twórczości-ZAiKS – kwota 8 000,00zł
 - b. PZU- kwota 45 000,00 zł

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji przychodów.

L.p.	Wyszczególnienie	2023 plan	2023 wykonanie	Różnica (rubr.4-3)
1	2	3	4	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	28 027 829,00	32 686 208,09	4 658 379,09
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 350 000,00	4 965 658,82	1 615 658,82
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	20 207 800,00	23 121 749,00	2 913 949,00
2.1.	W tym Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego.	207 800,00	96 000,00	-111 800,00
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących MKiDN , NIMIT 2 123 670,00	2 129 829,00	2 123 670,00	-6 159,00
4.	Przychody z prywatyzacji	0	0	0,00
5.	Przychody finansowe	200,00	3 052,93	2 852,93
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0	0	0,00
5.2	- odsetki	0	207,48	207,48
5.3	- inne	200,00	2845,45	2 645,45
6.	Pozostałe przychody	2 340 000,00	2 472 077,34	132 077,34

6.2. Wykonanie kosztów planu finansowego 2023 roku kształtuje się na poziomie 32 021 568,39 zł .

W stosunku do złożonego pierwotnego planu finansowego w wysokości 30 356 329,00 zł jest wyższe o 1 665 239,39 zł i stanowi 105,49% pierwotnego planu:

- **amortyzacja** – zmniejszenie o 34 086,57 zł i stanowią 98,57% w stosunku do pierwotnego planu finansowego i wynikają przede wszystkim z powodu otrzymania mniejszego dofinansowania z MKiDN na zakupy środków trwałych w stosunku do złożonego wniosku, a ujętego w złożonym w Urzędzie planie finansowym,
- **materiały i energia** – zmniejszenie o 320 092,20zł i stanowią 73,77% w stosunku do pierwotnego planu finansowego i wynikają ze zmniejszenia zużycia energii zgodnie z wytycznymi oraz z powodu oszczędzania kosztów z tytułu zużycia oleju opałowego,
- **usługi obce** – zwiększenie o 440 172,56 zł i stanowią 120,96 % w stosunku do pierwotnego planu finansowego i wynikają z wyższych kosztów, reklamy, usług nagłośnienia oraz z wyższych kosztów związanych z realizacją nagrań i masteringu w stosunku do pierwotnego planu, dotyczących wydarzeń, których koszty zostały zaplanowane po złożeniu pierwotnego planu i mających odbicie w zwiększeniu w pozycji przychody ze sprzedaży usług oraz w pozycji pozostałe przychody
- **wynagrodzenia** - zwiększenie o 854 390,72 zł tj. o 104,55 % w stosunku do pierwotnego planu finansowego Wpływ na zwiększenie kosztów w tej pozycji miała realizacja koncertów, które powstały po złożeniu planu pierwotnego do Urzędu, oraz otrzymania informacji z MKiDN po złożeniu planu finansowego do Urzędu o zwiększeniu dofinansowania do wniosku XI MKD im. G. Fitelberga, czego konsekwencją są zwiększone przychody ogółem w stosunku do złożonego planu ,
- **składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy i inne świadczenia** – mniej o 5 098,52 zł i stanowią 99,87, % pierwotnego planu,
- **podatki i opłaty** – wyższe o 9 273,93 i stanowią 102,21% w stosunku do planu pierwotnego ze względu na zwiększoną wartość usług nieodliczanych
- **pozostałe koszty rodzajowe** –zwiększenie o 816 193,58 zł, tj. 156,68% planu finansowego i są wynikiem zwiększenia kosztów takich jak m.in. wypożyczenie materiałów nutowych, opłat wynagrodzeń autorskich ZAIKS, agencji artystycznych Sytuacja taka wynika przede wszystkim z powstania nowych wydarzeń artystycznych, po złożeniu planu w Urzędzie ,czego konsekwencją są zwiększone przychody z tytułu sprzedaży usług oraz pozycji pozostałe przychody, w stosunku do złożonego planu ,
- **koszty finansowe** – zwiększenie o 58 173,14 zł w stosunku do planu finansowego i wynikające z ujemnych różnic kursowych na koncie walutowym na dzień bilansowym,

- **pozostałe koszty** – zmniejszenie o 153 687,25 zł w stosunku do pierwotnego planu finansowego , ze względu na ukształtowanie wskaźnika proporcji VAT na poziomie planowanym

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji kosztów zamieszczono niżej:

L.p.	Wyszczególnienie	2023 plan	2023 wykonanie	Różnica (rubr.4-3)
1	2	3	4	6
II	KOSZTY	30 356 329,00	32 021 568,39	1 665 239,39
7.	Koszty wg rodzaju	30 140 000,00	31 900 753,50	1 760 753,50
7.1	Amortyzacja	2 380 000,00	2 345 913,43	-34 086,57
7.2	Materiały i energia	1 220 000,00	899 907,80	-320 092,20
7.3	Usługi obce	2 100 000,00	2 540 172,56	440 172,56
7.3.1	- remonty	0,00	0,00	0,00
7.3.2	- pozostałe	2 100 000,00	2 540 172,56	440 172,56
7.4	Podatki i opłaty	420 000,00	429 273,93	9 273,93
7.5	Wynagrodzenia	18 800 000,00	19 654 390,72	854 390,72
7.6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 780 000,00	3 774 901,48	- 5 098,52
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 950 000,00	2 918 458,28	-31 541,72
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	380 000,00	347 438,31	-32 561,69
7.6.3	- inne	450 000,00	509 004,89	59 004,89
7.7	Pozostałe	1 440 000,00	2 256 193,58	816 193,58
8.	Koszty finansowe	30 000,00	88 173,14	58 173,14
8.1	- obsługa długu (odsetki)	0	33,19	33,19
8.2	- inne	30 000,00	88 139,95	58 139,95
9.	Pozostałe koszty	186 329,00	32 641,75	-153 687,25

6.3 Zobowiązania i należności

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2023	Wykonanie 2023	Różnica rubr.4-3	Uwagi
1	2	3	4	6=4-3	
1.	Należności	300 000,00	557 450,42	257 450,42	
	z tego:				
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	190 000,00	352 653,57	162 653,57	należności z tytułu świadczonych usług
1.2	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	85 000,00	192 496,85	107 496,85	należności z w/w tytułu zawierają zwrot naliczonego podatku VAT
1.3	inne – z tytułu rat pożyczek mieszkaniowych udzielanych ZFŚS	25 000,00	12 300,00	-12 700,00	należności z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS zgodnie z regulaminem
2.	Zobowiązania	500 000,00	344 614,72	-155 385,28	
	z tego:				

2.1	z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	410 000,00	268 668,73	-141 331,27	Większość zobowiązań została uregulowana do dnia 31.12.2023
2.2	z tytułu podatków, ceł, dotacji ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	30 000,00	14 054,08	-15 945,92	w/w pozycja zawiera zobowiązania z tytułu podatku VAT, opłat PFRON za grudzień 2023,
2.3	fundusze specjalne	60 000,00	61 891,91	1 891,91	naliczony wg obligatoryjnych przepisów ZFŚS, stan na 31.12.2023 roku

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów – nie dotyczy

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota	Uwagi
1.	2.	
RPO WŚI	0,00	
POiŚ	0,00	
WFOŚiGW	0,00	
NFOŚiGW	0,00	
MKiDN	2 281 270,00	(w tym Infrastruktura Kultury 250 000,00zł)
NIMiT	92 400,00	
Suma rok 2023	2 373 670,00	

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu

Wykonane przychody ogółem za rok 2023 stanowią 100,02% planu finansowego przychodów po zmianach w tym:

- przychody ze sprzedaży usług własnych 100,11%, zwiększone przychody wynikają z wpływów ze sprzedaży biletów i abonamentów, w szczególności koncertów sylwestrowych oraz koncertów w Spodku (17.02.2023, 28.10.2023)
- przychody finansowe o 100,26% - obejmują dodatnie różnice kursowe,
- pozostałe przychody 100,08% - obejmują przychody operacyjne z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów środków trwałych, sponsorowanie, środków otrzymanych spoza sektora finansów publicznych.

Wykonane koszty ogółem za rok 2023 stanowią 99,91% planu finansowego kosztów po zmianach, z czego najwyższe koszty w stosunku do planu po zmianach to:

- wynagrodzenia 99,99%
 - amortyzacja 99,95%
 - usługi obce 99,61%
 - składki na ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia 99,94%
 - pozostałe 99,82%
 - podatki i opłaty 99,83%
 - materiały i energia 99,66%
- co związane było bezpośrednio z realizacją projektów operacyjnych.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

W Filharmonii Śląskiej w 2023 roku **nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.**

Sporządził: J. Rusecka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Rusecka
Justyna Rusecka

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR FILHARMONII ŚLĄSKIEJ
im. Henryka Mikołaja Góreckiego

Wesołowski
Adam Wesołowski

.....
Dyrektor

FILHARMONIA ŚLĄSKA
Im. Henryka Mikołaja Góreckiego
40-084 Katowice, ul. Sokołska 2
tel. 32 2586 261, 32 3511 719
NIP 634-013-76-69; REGON 00027933800000

Regionalny Ośrodek Kultury

ul. 1 Maja 8
43-300 BIELSKO-BIAŁA
tel. 822-05-93, 812-69-08
tel./fax 812-33-33

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	5 626 916,21	6 027 676,32	5 845 189,36	0,97
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	193 756,08	221 596,41	217 241,45	0,98
1.1	w tym: z działalności statutowej	23 756,08	53 756,08	49 401,12	0,92
1.1.1	w tym: za bilety	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	4 882 993,00	5 436 422,00	5 257 599,21	0,97
2.1.	w tym: na remonty	882 993,00	981 422,00	855 759,27	0,87
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:	458 400,00	271 700,00	271 700,00	1,00
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Przychody finansowe	1 000,00	1 000,00	1 352,04	1,35
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	- odsetki	500,00	300,00	482,88	1,61
5.3	- inne	500,00	700,00	869,16	1,24
6.	Pozostałe przychody	90 767,13	96 957,91	97 296,66	1,00
II	KOSZTY	5 893 591,25	6 215 531,34	5 846 895,29	0,94
7.	Koszty według rodzaju	5 892 241,25	6 214 181,34	5 845 408,26	0,94
7.1	- amortyzacja	36 000,00	36 000,00	32 053,53	0,89
7.2	- materiały i energia	235 000,00	235 000,00	171 726,87	0,73
7.2.1	- materiały	145 000,00	135 000,00	86 929,89	0,64
7.2.2	- energia	90 000,00	100 000,00	84 796,98	0,85
7.3	- usługi obce	2 850 000,00	3 048 429,00	2 880 023,39	0,94
7.3.1	- remonty	882 993,00	981 422,00	855 759,27	0,87
7.3.2	- pozostałe	1 967 007,00	2 067 007,00	2 024 264,12	0,98
7.4	- podatki i opłaty	20 000,00	20 000,00	22 429,55	1,12
7.5	- wynagrodzenia	2 089 241,25	2 185 752,34	2 090 057,59	0,96
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 705 241,25	1 785 752,34	1 775 552,59	0,99
7.5.2	- bezosobowe	384 000,00	400 000,00	314 505,00	0,79
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	395 000,00	422 000,00	398 943,02	0,95
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	293 000,00	306 000,00	300 554,43	0,98
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	32 000,00	36 000,00	28 927,19	0,80
7.6.3	- inne	70 000,00	80 000,00	69 461,40	0,87
7.7	- pozostałe	267 000,00	267 000,00	250 174,31	0,94
8.	Koszty finansowe	50,00	50,00	0,57	0,01
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	- inne	50,00	50,00	0,57	0,01
9.	Pozostałe koszty	1 300,00	1 300,00	1 486,46	1,14
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	-266 675,04	-187 855,02	-1 705,93	0,01

V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		36,00	36,00	1,00
	Podatek dochodowy od osób prawnych		36,00	36,00	1,00
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-266 675,04	-187 891,02	-1 741,93	0,01

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

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	295 000,00	295 000,00	259 387,55	0,88
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	295 000,00	295 000,00	259 387,55	0,88

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	904 584,71	1 194 413,90
1	Zapasy	3 293,79	3 937,42
2	Należności i roszczenia	3 192,58	17 782,38
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	859,52	2 921,96
3	Środki pieniężne	886 830,34	909 133,12
4	Aktywa trwałe	11 268,00	263 560,98
	ZOBOWIĄZANIA	13 496,21	37 314,94
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	13 496,21	37 314,94
4.1	w tym wymagalne	0,00	0,00
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	24	24

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

Bielsko-Biała 15.02.2024 r.
miejsowość i data

Główny Księgowy
Agnieszka Sołtyś
Agnieszka Sołtyś
(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Lesław Werpachowski
.....
(Dyrektor Instytucji)

30

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 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	0,00
usługi reklamowe	167 840,33
Relacje-Interpretacje	9 756,08
Żywieckie Gody	7 000,00
Koncerty TKB	18 000,00
BSF	1 871,00
Pozostałe	12 774,04
Suma:	217 241,45

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Czynsze	59 957,91
Energia	23 453,60
Ścieki	4 808,25
Pozostałe	9 076,90
Suma:	97 296,66

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	5 846 895,29	4 401 839,94
7.	Koszty według rodzaju	5 845 408,26	4 401 839,94
7.1	- amortyzacja	32 053,53	0,00
7.2	- materiały i energia	171 726,87	137 084,08
7.2.1	- materiały	86 929,89	82 169,71
7.2.2	- energia	84 796,98	54 914,37
7.3	- usługi obce	2 880 023,39	1 721 248,10
7.3.1	- remonty	855 759,27	0,00
	- w tym: Remont elewacji i wymiana stolarki okiennej w budynku Regionalnego Ośrodka Kultury w Bielsku-Białej	525 539,97	0,00
	- w tym: Roboty remontowe - pomieszczenia wewnętrzne w budynku Regionalnego Ośrodka Kultury	330 219,30	0,00
7.3.2	- pozostałe	2 024 264,12	1 721 248,10
7.4	- podatki i opłaty	22 429,55	9 211,87
7.5	- wynagrodzenia	2 090 057,59	2 012 057,59
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 775 552,59	1 775 552,59
7.5.2	- bezosobowe	314 505,00	236 505,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	398 943,02	398 147,27
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	300 554,43	300 468,93
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	28 927,19	28 914,94
7.6.3	- inne	69 461,40	68 763,40
7.7	- pozostałe	250 174,31	124 091,03
8.	Koszty finansowe	0,57	0,00
8.1	- obsługa długu	0	0,00
8.2	- inne	0,57	0,00
9.	Pozostałe koszty w tym:	1 486,46	0,00

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

I.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1.	60. Tydzień Kultury Beskidzkiej	1 836 068,79	1 425 889,35
2.	Przegląd Zespołów Kolędniczych i Obrzędowych "Żywieckie Gody"	47 626,48	38 679,48
3.	Wojewódzki Przegląd Dziecięcych Zespołów Folklorystycznych	49 975,06	49 975,06
4.	Wojewódzki Przegląd Wiejskich Zespołów Artystycznych w Brennej	71 878,93	38 878,93
5.	Konkurs na Palmy Wielkanocne	9 079,37	9 079,37
6.	Posiady Gawędziarskie i Konkurs Gry na Unikatowych Instrumentach Ludowych i Śpiewu Tradycyjnego	44 037,40	19 006,10
7.	Współorganizacja koncertów Górale Patriotycznie	46 839,94	46 839,94
8.	Wydarzenia organizowane w Szczyrku w sezonie letnim	80 119,60	80 119,60
9.	Międzynarodowy Festiwal Teatralny "Bez Granic"	15 015,60	15 015,60
10.	Międzynarodowy Festiwal Chórów GAUDE CANTEM	4 000,00	4 000,00
11.	Współwydanie opracowań monograficzno-albumowych poświęconych gminie Goleszów	25 000,00	25 000,00
12.	Beskidzki Festiwal Klasyki "Beskid Classics"	90 901,97	90 901,97
13.	Cykl zajęć edukacyjnych dla dzieci w zakresie sztuki wykonania koronek koniakowskich	9 962,79	6 349,05
14.	Cykliczne zajęcia z edukacji muzycznej dla dzieci - Fundacja Braci Golec	10 007,30	10 007,30
15.	Pozostałe imprezy: w tym wystawy, konkursy, warsztaty, wydawnictwa, portal silesiakultura	116 658,81	109 714,71
Suma:		2 457 172,04	1 969 456,46

5. Źródła pokrycia straty.

Strata zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury.

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

Plan przychodów został zwiększony w stosunku do planu z dnia 26 stycznia 2023 roku o kwotę 400 760,11 zł, co wynika:

ze zwiększenia:

- dotacji od organizatora o 25 000,00 zł, z przeznaczeniem na współwydanie opracowań monograficzno-albumowych poświęconych gminie Goleiszów
- dotacji od organizatora o 350 000,00 zł, z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji podmiotowej na działalność Ośrodka (w tym 15 000,00 na współorganizację Międzynarodowego festiwalu teatralnego "Bez Granic")
- dotacji od organizatora o 80 000,00 zł na wsparcie finansowe wydarzeń organizowanych w szczyrku w sezonie letnim
- dotacji o 98 429,00 zł na zadanie pn. "Roboty remontowe - pomieszczenia wewnętrzne w budynku Regionalnego Ośrodka Kultury"
- 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 91 300,00 zł
- nieprzyznanej dotacji z MKiDN na Wojewódzki Przegląd Dziecięcych Zespołów Folklorystycznych w Wiśle o kwotę 47 000,00 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 321 940,09 zł, zgodnie z przeznaczeniem zwiększonej dotacji, przeprowadzonych remontów i innych dodatkowych przychodów.

Stan należności i zobowiązań jest porównywalny z planem.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	233 700,00
NCK	33 000,00
Starostwo Powiatowe w Bielsku-Białej	5 000,00
Suma:	271 700,00

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Na dzień 31.12.2023r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

sporządził: Agnieszka Sołtysik

15. 02. 2024

Główny Księgowy

Agnieszka Sołtysik
Agnieszka Sołtysik

Główny Księgowy

DYREKTOR

Lesław Werpachowski
Lesław Werpachowski

Dyrektor

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

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	3 432 000	4 197 543,00	4 197 542,91	100,0
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	60 000	129 614,00	129 614,30	100,0
1.1	w tym: z działalności statutowej	60 000	129 614,00	129 614,30	100,0
1.1.1	w tym: za bilety				
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	3 350 000	3 705 000,00	3 705 000,00	100,0
2.1.	w tym: na remonty				
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:				
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	200	465,00	464,86	100,0
5.1	- dywidendy i udziały w zysku		-		
5.2	- odsetki	200	465,00	464,86	100,0
5.3	- inne		-		
6.	Pozostałe przychody	21 800	362 464,00	362 463,75	100,0
II	KOSZTY	3 432 003	4 197 538,00	4 197 537,85	100,0
7.	Koszty według rodzaju	3 431 000	3 886 808,00	3 886 807,85	100,0
7.1	- amortyzacja	50 000	75 993,00	75 993,30	100,0
7.2	- materiały i energia	100 000	107 513,00	107 512,69	100,0
7.2.1	- materiały	75 000	81 138,00	81 137,61	100,0
7.2.2	- energia	25 000	26 375,00	26 375,08	100,0
7.3	- usługi obce	350 000	508 501,00	508 501,30	100,0
7.3.1	- remonty	0	-	-	
7.3.2	- pozostałe	350 000	508 501,00	508 501,30	100,0
7.4	- podatki i opłaty	20 000	20 733,00	20 733,33	100,0
7.5	- wynagrodzenia	2 431 205	2 632 985,00	2 632 985,04	100,0
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	2 350 205	2 488 825,00	2 488 825,04	100,0
7.5.2	- bezosobowe	81 000	144 160,00	144 160,00	100,0
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	404 795	445 846,00	445 845,80	100,0
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	349 795	380 646,00	380 645,76	100,0
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	25 000	29 505,00	29 505,04	100,0
7.6.3	- inne	30 000	35 695,00	35 695,00	100,0
7.7	- pozostałe	75 000	95 237,00	95 236,39	100,0
8.	Koszty finansowe				
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne				
9.	Pozostałe koszty	1 003	310 730,00	310 730,00	100,0
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
	WYNIK FINANSOWY BRUTTO				

IV	(poz. I - poz. II +/- poz. III)*	-3	5	5,06	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
	Podatek dochodowy od osób prawnych				
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-3	5	5,06	

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

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

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	440 600,70	581 083,47
1	Zapasy	1 759,29	
2	Należności i roszczenia	177,00	88,00
2.1	w tym:		
	- należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	347 903,20	370 963,59
4	Aktywa trwałe	90 761,21	210 031,88
	ZOBOWIĄZANIA	209,10	874,65
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	209,10	874,65
4.1	w tym wymagalne		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	17	17

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

Częstochowa, 08.02.2024 r.
miejsowość i data

Główny Księgowy
M. Pałczyńska
Maria Pałczyńska

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Małgorzata Majer-Setowska
Małgorzata Majer-Setowska

(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 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	
usługi	129 614,30
wydawnictwa	
inne (wymienić)	
Suma:	129 614,30

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	464,86
Pozostałe przychody w tym:	362 463,75
rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji	35 833,66
inne przychody	326 630,09
Suma:	362 928,61

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	4 197 537,85	3 665 000,00
7.	Koszty według rodzaju	3 886 807,85	3 665 000,00
7.1	- amortyzacja	75 993,30	-
7.2	- materiały i energia	107 512,69	90 956,70
7.2.1	- materiały	81 137,61	66 324,53
7.2.2	- energia	26 375,08	24 632,17
7.3	- usługi obce	508 501,30	392 305,63
7.3.1	- remonty	-	-
7.3.2	- pozostałe	508 501,30	432 305,63
7.4	- podatki i opłaty	20 733,33	20 733,33
7.5	- wynagrodzenia	2 632 985,04	2 632 985,04
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	2 488 825,04	2 488 825,04
7.5.2	- bezosobowe	144 160,00	144 160,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	445 845,80	445 845,80
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	380 645,76	380 645,76
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	29 505,04	29 505,04
7.6.3	- inne	35 695,00	35 695,00
7.7	- pozostałe	95 236,39	82 173,50
8.	Koszty finansowe		
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne		
9.	Pozostałe koszty w tym:	310 730,00	-

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

l.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1.	Festiwal muzyki Organowej i Kameralnej SOLA MUSICA	15 000,00	15 000,00
Suma:			15 000,00

5. Źródła pokrycia straty.

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

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

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

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych

sporządził: Alina Drozd

Główny Księgowy

M. Palczyńska
Maria Palczyńska

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR

M. Setowska
..... Małgorzata Majer-Setowska.....
Dyrektor

Regionalny Instytut Kultury

w Katowicach

ul. Teatralna 4, 40-003 Katowice

tel. (32) 251-75-63

NIP: 6342863330; REGON: 364603340

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	8 065 192	8 693 590	8 640 232,87	99,39%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	75 000	75 000	104 180,28	138,91%
1.1	w tym: z działalności statutowej	75 000	75 000	104 180,28	138,91%
1.1.1	w tym: za bilety	0,00	0,00	0,00	-
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	7 090 000	7 380 000	7 284 219,87	98,70%
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0,00	-
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:	40 000	218 600	217 212,82	99,37%
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	-
5.	Przychody finansowe	0,00	0,00	739,60	-
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0,00	0,00	0,00	-
5.2	- odsetki	0,00	0,00	739,60	-
5.3	- inne	0,00	0,00	0,00	-
6.	Pozostałe przychody	860 192	1 019 990	1 033 880,30	101,36%
II	KOSZTY	8 065 192	8 753 590	8 617 650,52	98,45%
7.	Koszty według rodzaju	8 025 192	8 683 590	8 556 902,54	98,54%
7.1	- amortyzacja	540 545	540 545	524 067,47	96,95%
7.2	- materiały i energia	292 560	414 060	398 096,97	96,14%
7.2.1	- materiały	175 698	277 198	265 039,01	95,61%
7.2.2	- energia	116 862	136 862	133 057,96	97,22%
7.3	- usługi obce	1 403 950	1 827 768	1 822 944,83	99,74%
7.3.1	- remonty	0	0	0,00	-
7.3.2	- pozostałe	1 403 950	1 827 768	1 822 944,83	99,74%
7.4	- podatki i opłaty	250 981	295 981	292 399,62	98,79%
7.5	- wynagrodzenia	4 290 836	4 223 616	4 169 283,26	98,71%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	3 858 036	3 893 036	3 842 165,79	98,69%
7.5.2	- bezosobowe	432 800	330 580	327 117,47	98,95%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 015 479	937 979	911 262,66	97,15%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	666 707	649 207	641 011,36	98,74%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	94 982	84 982	69 494,97	81,78%
7.6.3	- inne	253 790	203 790	200 756,33	98,51%
7.7	- pozostałe	230 841	443 641	438 847,73	98,92%
8.	Koszty finansowe	5 000	15 000	9 624,12	64,16%
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00	0,00	-
8.2	- inne	5 000	15 000	9 624,12	64,16%
9.	Pozostałe koszty	35 000	55 000	51 123,86	92,95%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00	-
	- zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	-
	- straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	-
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	0,00	-60 000,00	22 582,35	-

V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00	-
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	-
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0,00	-60 000,00	22 582,35	-

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

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	53 000	60 000	53 766,03	89,61%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	53 000	60 000	53 766,03	89,61%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	4 293 549,04	2 289 467,06
1	Zapasy	27 914,10	30 593,42
2	Należności i roszczenia	75 296,91	77 093,67
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	0,00	0,00
3	Środki pieniężne	2 285 286,75	747 030,13
4	Aktywa trwałe	1 905 051,28	1 434 749,84
	ZOBOWIĄZANIA	1 647 333,31	166 419,32
1	Papiery wartościowe	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Depozyty	0,00	0,00
4	Inne	1 647 333,31	166 419,32
4.1	w tym wymagalne	0,00	0,00
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	42,79	42,75

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

Kielce 15.02.2024

miejsowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańskiego

Katarzyna Detyna
(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańskiego
Dorota Pociask-Frącek
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 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	-
usługi (działalność warsztatowo-szkoleniowa, usługi związane z działalnością historycznych miejsc i budynków)	95 078,31
wydawnictwa	9 101,97
inne (wymienić)	-
Suma:	104 180,28

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
- dotacja celowa na zadanie pn. "Współorganizacja Festiwalu Życia"	150 000,00
- dotacja celowa na zadanie bieżące pn. "Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego, RPO WSL 2014-2020 Oś Priorytetowa II. Działanie 2.1"	36 310,33
- dotacja UE na zadanie pn. "Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego" - zadania bieżące	205 759,11
- dotacja w ramach programu Erasmus+, akcja kluczowa 1: Mobilność edukacyjna osób	74 171,90
- kwota przychodu wynikająca z rozliczenia międzyokresowego kosztów (amortyzacja środków trwałych)	522 270,35
- wynajem, media	28 836,76
- pozostałe przychody (reklama, terminowa wpłata zaliczek na pdof, przesyłka pocztowa, darowizny, kary itp.)	16 531,85
Suma:	1 033 880,30

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	8 617 650,52	7 284 219,87

40

7.	Koszty według rodzaju	8 556 902,54	7 247 541,85
7.1	- amortyzacja	524 067,47	0,00
7.2	- materiały i energia	398 096,97	351 465,12
7.2.1	- materiały	265 039,01	218 407,16
7.2.2	- energia	133 057,96	133 057,96
7.3	- usługi obce	1 822 944,83	1 546 807,14
7.3.1	- remonty	0,00	0,00
	- w tym:	0,00	0,00
7.3.2	- pozostałe	1 822 944,83	1 546 807,14
7.4	- podatki i opłaty	292 399,62	265 691,89
7.5	- wynagrodzenia	4 169 283,26	3 913 579,88
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	3 842 165,79	3 639 176,50
7.5.2	- bezosobowe	327 117,47	274 403,38
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	911 262,66	789 146,12
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	641 011,36	604 334,27
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	69 494,97	64 527,42
7.6.3	- inne	200 756,33	120 284,43
7.7	- pozostałe	438 847,73	380 851,70
8.	Koszty finansowe	9 624,12	0,00
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00
8.2	- inne	9 624,12	0,00
9.	Pozostałe koszty w tym:	51 123,86	36 678,02
	nagrody rzeczowe, wartość sprzedanych materiałów	51 123,86	36 678,02

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

L.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	Platforma 0- Wojciech Korfanty-Ślązak, Polak, Europejczyk	172 252,93	172 252,93
2	Platforma 1-Dziedzictwo Kulturowe (w tym wydawnictwa)	93 899,84	93 899,84
3	Platforma 2-Nauka	21 111,90	21 111,90
4	Platforma 3-Edukacja	139 485,92	139 485,92
5	Platforma 4-Projekty	106 476,55	106 476,55
6	Platforma 5-Wystawy	38 811,77	38 811,77
7	Platforma 6-Wydawnictwa	102 363,94	102 363,94
8	Platforma 7-Działania współorganizacyjne	437 730,94	437 730,94

9	Dzień Polonii w Berlinie	5 000,00	5 000,00
10	Nowe działania- konferencje, koncerty, wydawnictwa	49 980,25	49 980,25
Suma:			1 167 114,04

5. Źródła pokrycia straty.

nie dotyczy

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji Plan finansowy oraz jego wykonanie na dzień 31 grudnia 2023 r. w pozycjach „przychody” kształtuje się następująco:

1. Przychody ze sprzedaży usług własnych w planie finansowym na 2023 rok wynoszą 75 000,00 zł.
Na dzień 31 grudnia 2023 r. osiągnięto przychody w wysokości 104 180,28 zł, co stanowi 138,9% wykonania planu.

2. Dotacja podmiotowa z budżetu na 2023 rok to kwota 7 380 000,00 zł. Kwota ta uwzględnia zwiększenie i zmniejszenie dotacji w odniesieniu do planu finansowego Instytutu o kwoty:
- 350 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr KL/FIR.KW-00372/23 z dnia 23 czerwca 2023 r., zwiększenie,
- 60 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr KL/FIR.KW-00707/23 z dnia 6 października 2023 r.,

Zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej Organizatorowi przez Instytut w kwocie 95 780,13 zł, spowodowany był oszczędnościami związanymi z obniżonymi kosztami działalności operacyjnej, dotyczących wynagrodzeń za czas niezdolności do pracy zatrudnionych na podstawie umowy o pracę pracowników Jednostki .

3. W pozycji „Pozostałe przychody” w planie finansowym zaplanowano kwotę 860 192,00 zł.
W kwocie tej ujęto m.in. dotację inwestycyjną w części stanowiącej równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych przypadających na 2023 rok.

Zwiększono o kwotę 173 688,30 zł.:

- 150 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr KL.FIR/KW-00077/23 z dnia 08 marca 2023 r.,
- 23 688,30 zł - stanowiącą równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych zakupionych w ramach dotacji celowej zadania „Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego”

W pozycji „Pozostałe przychody” na dzień 31 grudnia 2022 r. osiągnięto przychody w kwocie 896 333,59 zł, co stanowi 110,90% wykonania planu.

Przychody ogółem uzyskane na dzień 31 grudnia 2023 r. wynoszą 8 640 232,87 zł.

Plan finansowy Regionalnego Instytutu na 2023 rok po stronie kosztów zmieniono decyzjami Dyrektora Instytutu Kultury im. Wojciecha Korfantego.

Zmiany te wynikały w głównej mierze z wprowadzenia do planu działalności nowych zadań merytorycznych realizowanych m.in. w ramach zwiększonej przez Organizatora dotacji podmiotowej oraz przyznanej dotacji celowej. Zmiany dotyczą również równowartości odpisów amortyzacyjnych środków trwałych zakupionych w ramach dotacji celowej zadania „Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego”.

Koszty poniesione przez Regionalny Instytut Kultury im. Wojciecha Korfantego w kwocie 8 617 650,52 zł wynikają z działalności prowadzonej w 2023 roku i stanowią 98,45% planu.

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

	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Współorganizator:		
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL - dotacja na zadania bieżące	205 759,11
RPO WSL - dotacja na zadania inwestycyjne	0,00
POliŚ	0,00
WFOŚiGW	0,00
NFOŚiGW	0,00
MKiDN	217 212,82
pozostałe (wymienić)	
- dotacja w ramach programu Erasmus+, akcja	74 171,90
Suma:	497 143,83

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Koszty poniesione przez Regionalny Instytut Kultury im. Wojciecha Korfanteo w kwocie 8 617 650,52 zł wynikają z działalności prowadzonej w 2023 roku i stanowią 98,45% planu. Jednostka nie stwierdza rażąco obniżonych wykonań w poszczególnych pozycjach planu w roku 2023.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Księgi rachunkowe Regionalnego Instytutu Kultury im. Wojciecha Korfanteo na dzień 31.12.2023 r. po stronie zobowiązań wykazują saldo ogółem w kwocie 166 419,32 zł. Na saldo to składają się pozycje zobowiązań z tytułu dostaw i usług, jak również zobowiązanie z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji podmiotowej w wysokości 95 780,13 zł. Zobowiązania te wynikają z bieżącej działalności Regionalnego Instytutu Kultury im. Wojciecha Korfanteo. Są to zobowiązania krótkoterminowe, niewymagalne na dzień 31.12.2023 r.

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Regionalnego Instytutu Kultury
 im. Wojciecha Korfanteo
 Katarzyna Detyna

DYREKTOR
 Regionalnego Instytutu Kultury
 im. Wojciecha Korfanteo
 Dorota Pociask-Frącek

Dyrektor

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

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

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	5 270 000	6 990 000	5 730 500,46	82,0
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	100 000	63 000	63 705,36	101,1
1.1	w tym: z działalności statutowej	100 000	63 000	63 705,36	101,1
1.1.1	w tym: za bilety	15 000	50 000	56 139,83	112,3
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 000 000	6 727 000	5 465 999,69	81,3
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0,00	0,0
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:	0	0	0,00	0,0
4.	Przychody z prywatyzacji	0	0	0,00	0,0
5.	Przychody finansowe	10 000	20 000	20 668,52	103,3
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0	0	0,00	0,0
5.2	- odsetki	10 000	19 000	19 158,53	100,8
5.3	- inne	0	1 000	1 509,99	151,0
6.	Pozostałe przychody	160 000	180 000	180 126,89	100,1
II	KOSZTY	5 270 000	6 990 000	5 641 821,85	80,7
7.	Koszty według rodzaju	5 270 000	6 990 000	5 640 781,54	80,7
7.1	- amortyzacja	170 000	170 000	160 647,61	94,5
7.2	- materiały i energia	50 000	30 000	25 036,48	83,5
7.2.1	- materiały	50 000	30 000	25 036,48	83,5
7.2.2	- energia	0	0	0,00	0,0
7.3	- usługi obce	3 295 000	4 779 000	3 545 173,04	74,2
7.3.1	- remonty	0	0	0,00	0,0
7.3.2	- pozostałe	3 295 000	4 779 000	3 545 173,04	74,2
7.4	- podatki i opłaty	70 000	150 000	139 320,65	92,9
7.5	- wynagrodzenia	1 400 000	1 549 000	1 462 671,31	94,4
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 170 000	1 269 000	1 252 236,03	98,7
7.5.2	- bezosobowe	230 000	280 000	210 435,28	75,2
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	250 000	277 000	274 538,59	99,1
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	201 000	222 000	222 108,78	100,0
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	24 000	25 000	23 677,93	94,7
7.6.3	- inne	25 000	30 000	28 751,88	95,8
7.7	- pozostałe	35 000	35 000	33 393,86	95,4
8.	Koszty finansowe	0	0	1 037,89	x
8.1	- obsługa długu	0	0	0,00	0,0
8.2	- inne	0	0	1 037,89	x
9.	Pozostałe koszty	0	0	2,42	x
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne	0	0	0,00	0,0
	- straty nadzwyczajne	0	0	0,00	0,0
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	0	0	88 678,61	x

(45) M
A

V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	0,00	0,0
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0,00	0,0
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	0	0	88 678,61	x

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

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	0	3 000	2 347,61	78,3
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	0	0	0	0

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	2 463 328,42	3 102 354,42
1	Zapasy		
2	Należności i roszczenia	19 998,95	2 795,28
2.1	w tym:		
	- należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	1 116 629,47	1 931 159,14
4	Aktywa trwałe	1 326 700,00	1 168 400,00
	ZOBOWIĄZANIA	566 190,11	1 274 837,50
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	566 190,11	1 274 837,50
4.1	w tym wymagalne	0,00	0,00
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	9,75	9,75

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

Katowice, dn.13.02.2024 r.
miejsowość i data

Anna Mrozek
(Główny Księgowy)

Anna Mrozek
Anna Mrozek
Główny Księgowy Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Marek Zieliński
Dyrektor Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris
Marek Zieliński
Marek Zieliński
(Dyrektor Instytucji)

45

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 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	56 139,83
usługi promocyjne	5 250,00
wydawnictwa	2 195,22
inne (zwrot kosztów przesyłek publikacji)	120,31
Suma:	63 705,36

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
rozlicz.międzyokres.przych.do wys.amortyzacji	158 300,00
dotacja z FWP-N (dot.rozliczeń z 2022r.)	20 000,00
wynagrodzenie dla płatnika pdof	925,00
inne (różnice groszowe, zwroty)	901,89
Suma:	180 126,89

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	5 641 821,85	4 230 275,00
7.	Koszty według rodzaju	5 640 781,54	4 230 275,00
7.1	- amortyzacja	160 647,61	-
7.2	- materiały i energia	25 036,48	24 240,00
7.2.1	- materiały	25 036,48	24 240,00
7.2.2	- energia	-	-
7.3	- usługi obce	3 545 173,04	2 377 430,00
7.3.1	- remonty	-	-
7.3.2	- pozostałe	3 545 173,04	2 377 430,00
7.4	- podatki i opłaty	139 320,65	139 320,00
7.5	- wynagrodzenia	1 462 671,31	1 381 365,00
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 252 236,03	1 252 230,00
7.5.2	- bezosobowe	210 435,28	129 135,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	274 538,59	274 530,00
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	222 108,78	222 105,00
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	23 677,93	23 675,00
7.6.3	- inne	28 751,88	28 750,00
7.7	- pozostałe	33 393,86	33 390,00
8.	Koszty finansowe	1 037,89	-
8.1	- obsługa długu	-	-
8.2	- inne	1 037,89	-
9.	Pozostałe koszty w tym:	2,42	-

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

l.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	XXXI Finał WOŚP w Sosnowcu	100 000	100 000
2	Festiwal Ars Cameralis 2023	1 414 368	1 414 368
3	29 edycja Fryderyk Festiwal	400 000	400 000
4	Bielska Zadymka Jazzowa	150 000	150 000
5	Bielska Jesień Jazzowa im.T.Stańki	80 000	80 000

(8)
AK

6	Festiwal Kompozytorów Polskich w BB	30 000	30 000
7	Supermiasta, Superregiony	86 100	86 100
8	Noce pod skrzydłami	40 000	40 000
9	II Świąteczna Wioska 2023	50 000	50 000
10	800-lecie Wisły Wielkiej	50 000	50 000
Suma:		2 400 468	2 400 468

5. Źródła pokrycia straty.

Instytucja osiągnęła za 2023 rok zysk, który zasilił fundusz rezerwowy.

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

Przyznana instytucji dotacja podmiotowa na działalność w wysokości 5 000 000 zł. w ciągu roku zwiększała się kilkakrotnie i ostatecznie jej planowa wielkość wyniosła 5 491 275 zł. Instytucji przyznano również 10 dotacji celowych na realizację dodatkowych zadań bieżących w łącznej kwocie 1 235 725 zł. W ramach dotacji podmiotowej sfinansowano zadania merytoryczne ujęte w tabeli przedstawionej w punkcie 4. Wykonanie dotacji podmiotowej jest o 1 261 000 zł niższe niż planowano. Niewykorzystane środki zostały zwrócone w dniu 26.01.2024 r. zgodnie z rozliczeniem. Plan przychodów własnych został w ciągu roku skorygowany do wysokości faktycznie zrealizowanej. Ich głównym źródłem była sprzedaż biletów na imprezy festiwalowe (88% wszystkich przychodów własnych). Dwukrotnie wzrosła wysokość ujętych w planie pierwotnym przychodów finansowych (odsetek bankowych), co wynikało z utrzymujących się stosunkowo wysokich stóp procentowych i wielkości środków pieniężnych na rachunkach bankowych. Na wysoki poziom aktywów na koniec roku wpłynął oprócz środków pieniężnych stan aktywów trwałych, czyli ich wartość netto. Niewykorzystana część dotacji podmiotowej do zwrotu stanowi główne zobowiązanie instytucji na 31.12.2023 r., uregulowane w styczniu 2024 r. W porównaniu z planem po zmianach przychody ogółem wykonane zostały w 82 %, przy czym przychody ze sprzedaży usług własnych w 101,1% a dotacyjne w 81,3%. Wykonanie pozostałych przychodów stanowi 100,1% skorygowanego planu. Koszty ogółem zrealizowane zostały w 80,7%. Zaznaczamy, że wszystkie zaplanowane działania merytoryczne zostały zrealizowane.

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

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

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
FWP-N (II rata rozliczenia za 2022r.)	20 000
Suma:	20 000

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.


Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

sporządził: Anna Mrozek

Anna Mrozek

 Główny Księgowy Instytucji Kultury
 Ars Cameralis Silesiae Superioris

.....
 Główny Księgowy



 Dyrektor
Marek Zieliński
 Dyrektor Instytucji Kultury
 Ars Cameralis Silesiae Superioris

PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH

40-041 Katowice, ul. Plebiscytowa 49a

Nip 9542816760 Regon 386409224

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	5 240 000	3 452 000	3 428 535	99%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	300 000	152 000	128 535	85%
1.1	w tym: z działalności statutowej	300 000	152 000	128 535	85%
1.1.1	w tym: za bilety	180 000	82 000	88 587	108%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100%
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0	0%
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	2 940 000	2 200 000	2 200 000	100%
	z tego: MIASTO KATOWICE	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100%
	z tego: MKiDN	1 940 000	1 200 000	1 200 000	100%
4.	Przychody z prywatyzacji	0	0	0	0%
5.	Przychody finansowe	0	0	0	0%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0	0	0	0%
5.2	- odsetki	0	0	0	0%
5.3	- inne	0	0	0	0%
6.	Pozostałe przychody	1 000 000	100 000	100 000	100%
II	KOSZTY	5 240 000	4 244 000	4 602 892	108%
7.	Koszty według rodzaju	5 235 000	4 244 000	4 602 892	108%
7.1	- amortyzacja	0	810 000	1 202 677	148%
7.2	- materiały i energia	710 000	450 000	447 320	99%
7.2.1	- materiały	350 000	140 000	139 158	99%
7.2.2	- energia	360 000	310 000	308 162	99%
7.3	- usługi obce	1 855 000	780 000	774 967	99%
7.3.1	- remonty	0	0	0	0%
7.3.2	- pozostałe	1 855 000	780 000	774 967	99%
7.4	- podatki i opłaty	0	1 000	800	80%
7.5	- wynagrodzenia	1 990 000	1 736 000	1 724 532	99%
7.5.1	- z tytułu umów o prace	1 690 000	1 500 000	1 489 077	99%
7.5.2	- bezosobowe	300 000	236 000	235 455	100%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	670 000	337 000	326 303	97%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	600 000	290 000	283 371	98%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	35 000	30 000	27 592	92%
7.6.3	- inne	35 000	17 000	15 340	90%
7.7	- pozostałe	10 000	130 000	126 293	97%
8.	Koszty finansowe	0	0	0	0%
8.1	- obsługa długu	0	0	0	0%
8.2	- inne	0	0	0	0%
9.	Pozostałe koszty	5 000	0	0	0%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0	0	0	0%
	- zyski nadzwyczajne	0	0	0	0%
	- straty nadzwyczajne	0	0	0	0%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III)*	0	-792 000	-1 174 357	148%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	0	0%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0	0%
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	0	-792 000	-1 174 357	148%

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

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

98


Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	4 661	35 507
1	Zapasy	0	0
2	Należności i roszczenia	0	12 767
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	0	0
3	Środki pieniężne	4 661	22 740
4	Aktywa trwałe	0	0
	ZOBOWIĄZANIA	376 233	231 643
1	Papiery wartościowe	0	0
2	Kredyty i pożyczki	0	0
3	Depozyty	262 638	227 312
4	Inne	113 595	4 331
4.1	w tym wymagalne	0	0
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	21	22

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

KATOWICE, 01.02.2023
miejscowość i data

ALEKSANDRA MATRACKA
(Główny Księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Aleksandra Matracka

.....
(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 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	128 535
usługi	
wydawnictwa	
inne (wymienić)	
Suma:	

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
ARCHIDIECEZJA KATOWICKA	100 000
	0
	0
	0
Suma:	100 000

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	4 602 892	999 892
7.	Koszty według rodzaju	4 602 892	999 892
7.1	- amortyzacja	1 202 677	0
7.2	- materiały i energia	447 320	147 066
7.2.1	- materiały	139 158	20 499
7.2.2	- energia	308 162	126 567
7.3	- usługi obce	774 967	138 450
7.3.1	- remonty	0	0
	- w tym:		
7.3.2	- pozostałe	774 967	138 450
7.4	- podatki i opłaty	800	253
7.5	- wynagrodzenia	1 724 532	601 357
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 489 077	564 098
7.5.2	- bezosobowe	235 455	37 259
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	326 303	110 962
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	283 371	97 604
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	27 592	9 791
7.6.3	- inne	15 340	3 567
7.7	- pozostałe	126 293	1 804
8.	Koszty finansowe	0	0
8.1	- obsługa długu	0	0
8.2	- inne	0	0
9.	Pozostałe koszty w tym:	0	0
		0	0

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

l.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	wystawa o Tadeuszu Pragłowski i zbrodni katyńskiej	11 688	10 639
2	wystawa o Wojciechu Korfantym	7 622	7 622
3	Noc muzeów	11 888	10 078
4	współorganizacja z I LO im. Mikołaja Kopernika koncertu charytatywnego "Kochać znaczy pomagać"	4 121	4 121
5	Location management do filmu "Nie jestem żaba"	24 200	12 100
6	licencje na filmy dokumentalne "Tragedia Górnośląska 1945" oraz "Tadeusz Pragłowski i gólgota wschodu. Cień Katynia w życiu medyka sądowego"	738	738
7	eventy, pokniki rodzinne - animacje dla dzieci	14 410	1 100
Suma:		74 667	46 398

5. Źródła pokrycia straty.

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

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
MIASTO KATOWICE	1 000 000	0
MKIDN	1 200 000	0
	0	0
	0	0
Suma:	2 200 000	0

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Institucja	Kwota:
RPO WSL	0
POliS	0
WFOŚiGW	0
NFOŚiGW	0
MKIDN	0
pozostałe (wymienić)	0
Suma:	0

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

sporządził: 07.02.2024r.

ALEKSANDRA MATRACKA
Główny Księgowy
Główna Księgowia
Panteonu Gornobitewskiego w Katowicach
..... Aleksandra Matracka

Dyrektor

Ryszard Kopiec

Katowice 19 stycznia 2024r.

Dyrektor Panteonu Górnośląskiego

w Katowicach

ul. Plebiscytowa 49a

Pełnomocnictwo

Udzielam pełnomocnictwa rodzajowego Głównej Księgowej Pani Aleksandrze Matrackiej do reprezentowania Panteonu Górnośląskiego wobec instytucji zewnętrznych podczas nieobecności Dyrektora związanej z chorobą lub w czasie korzystania z urlopu,

z wyłączeniem:

- zawierania umów i linii kredytowych, leasingowych;
- zawierania umów o pracę;
- zawierania umów cywilno – prawnych z firmami zewnętrznymi i osobami fizycznymi.

DYREKTOR
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Ryszard Kopiec

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Aleksandra Matracka

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

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	39 347 000	58 704 076	57 186 999,78	100,0
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	5 600 000	6 662 883	6 662 882,83	100,0
1.1	w tym: z działalności statutowej	5 600 000	6 662 883	6 662 882,83	100,0
1.1.1	w tym: za bilety				
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	24 100 000	36 255 623	36 255 622,55	100,0
2.1.	w tym: na remonty				
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:	7 000 000	9 480 000	9 480 000,00	100,0
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	2 000	37 842	20 766,49	100,0
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki				
5.3	- inne	2 000	37 842	20 766,49	100,0
6.	Pozostałe przychody	2 645 000	6 267 728	4 767 727,91	100,0
II	KOSZTY	39 347 000	58 606 956	57 089 881,36	100,0
7.	Koszty według rodzaju	39 247 000	51 703 694	51 703 694,44	100,0
7.1	- amortyzacja	2 200 000	2 711 776	2 711 776,49	100,0
7.2	- materiały i energia	1 900 000	2 739 908	2 739 908,37	100,0
7.2.1	- materiały	1 600 000	2 365 591	2 365 591,06	100,0
7.2.2	- energia	300 000	374 317	374 317,31	100,0
7.3	- usługi obce	1 200 000	2 020 728	1 972 711,64	100,0
7.3.1	- remonty	1 100 000	1 279 687	1 279 687,28	100,0
7.3.2	- pozostałe	100 000	741 041	693 024,36	100,0
7.4	- podatki i opłaty	1 100 000	1 247 686	1 247 685,71	100,0
7.5	- wynagrodzenia	26 127 000	30 745 503	30 745 503,12	100,0
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	25 627 000	29 216 170	29 216 169,60	100,0
7.5.2	- bezosobowe	500 000	1 529 334	1 529 333,52	100,0
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 620 000	6 307 778	6 307 778,27	100,0
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	4 500 000	4 895 172	4 895 172,41	100,0
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	600 000	851 756	851 755,86	100,0
7.6.3	- inne	520 000	560 850	560 850,00	100,0
7.7	- pozostałe	1 100 000	5 930 314	5 978 330,84	100,0
8.	Koszty finansowe	10 000	94 336	77 261,65	100,0
8.1	- obsługa długu				100,0
8.2	- inne	10 000	94 336	77 261,65	100,0
9.	Pozostałe koszty	90 000	6 808 925	5 308 925,27	100,0
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				

	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*	0	97 120	97 118,42	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
	Podatek dochodowy od osób prawnych				
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	0	97 120	97 118,42	

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

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	2 700 000	3 247 407	3 247 406,83	100
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	2 700 000	3 247 407	3 247 406,83	100

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	68 033 509,07	72 234 300,45
1	Zapasy	293 697,89	348 551,8
2	Należności i roszczenia	463 392,21	438 904,4
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	2 102 955,28	4 786 278,1
4	Aktywa trwałe	#####	66 660 566,1
	ZOBOWIĄZANIA	463 463,75	447 827,1
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	463 463,75	447 827,1
4.1	w tym wymagalne		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	309	311

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

Koszęcin, dnia 02.02.2024r.
miejscość i data

Maria Pałczyńska
(Główny Księgowy)

Maria Pałczyńska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Pałczyńska

Zbigniew Cierniak
(Dyrektor Instytucji)

DYREKTOR
Zbigniew Cierniak

54

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2023 ROKU

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych	7 493 936,38
w tym:	
bilety	
usługi	6 662 882,83
wydawnictwa	
przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	831 053,55
Suma:	7 493 936,38

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

Pozostałe przychody	4 788 494,40
w tym:	
naliczone proporcjonalnie do amortyzacji	1 994 613,28
inne przychody operacyjne	2 773 114,63
przychody finansowe	20 766,49

Suma:	4 788 494,40
--------------	--------------

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	57 089 881,36	30 500 000,00
7.	Koszty według rodzaju	51 703 694,44	30 500 000,00
7.1	- amortyzacja	2 711 776,49	
7.2	- materiały i energia	2 739 908,37	1 523 464,29
7.2.1	- materiały	2 365 591,06	
7.2.2	- energia	374 317,31	374 317,31
7.3	- usługi obce	1 972 711,64	998 000,00
7.3.1	- remonty	1 279 687,28	338 000,00
7.3.2	- pozostałe	693 024,36	660 000,00
7.4	- podatki i opłaty	1 247 685,71	747 685,71
7.5	- wynagrodzenia	30 745 503,12	21 300 000,00
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	29 216 169,60	21 055 000,00
7.5.2	- bezosobowe	1 529 333,52	245 000,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 307 778,27	4 330 850,00
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	4 895 172,41	3 100 000,00
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	851 755,86	670 000,00
7.6.3	- inne	560 850,00	560 850,00
7.7	- pozostałe	5 978 330,84	1 600 000,00
8.	Koszty finansowe	77 261,65	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	77 261,65	
9.	Pozostałe koszty w tym:	5 308 925,27	

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

l.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1.	"Śląskie bez granic - Międzynarodowe Dni Folklorystyczne Festiwal SILESIA 2023".	250 000,00	250 000,00

55

2.	Współorganizacja 32. Międzynarodowego Festiwalu Muzyki Sakralnej „Gaude Mater”	80 000,00	80 000,00
3.	”Realizacja projektu artystycznego pn. Pieśni Współczesne Miuosha i Zespołu ”Śląsk”	330 000,00	330 000,00
4.	”Renowacja i zakup kostiumów scenicznych wraz z innymi rekwizytami scenicznymi niezbędnymi do realizacji zadań statutowych oraz zakup praktykabli dla Zespołu Pieśni i Tańca ”Śląsk” im. Stanisława Hadyny”.	550 000,00	550 000,00
5.	”Obchody Jubileuszu 70-lecia działalności kulturalnej Zespołu Pieśni i Tańca ”Śląsk” im. St. Hadyny w Koszęcinie”	4 000 000,00	4 000 000,00
	”Prace remontowe elewacji dwóch budynków wielorodzinnych oraz remont pokrycia dachowego części budynku nr 2 na terenie siedziby Zespołu Pieśni i Tańca ”Śląsk” im. Stanisława Hadyny”	142 384,20	142 384,20
6.	”Prace remontowe elewacji dwóch budynków wielorodzinnych oraz remont pokrycia dachowego części budynku nr 2 na terenie siedziby Zespołu Pieśni i Tańca ”Śląsk” im. Stanisława Hadyny”	403 238,35	403 238,35
Suma:		5 755 622,55	5 755 622,55

5. Źródła pokrycia straty.

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

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Przyznana dotacja celowa w 2023 roku z MKiDN		2 480 000,00
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Institucja	Kwota:
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW - Prace przy zieleni w zabytkowym Zespole Pałacowo - Parkowym w Koszęcinie.	64 667,33
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	64 667,33

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

sporządził: Maria Pałczyńska
GŁÓWNY KSIĘGOWY


Maria Pałczyńska

Maria Pałczyńska
Główny Księgowy

Zbigniew Cierniak
Dyrektor


D Y R E K T O R
Zbigniew Cierniak

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FIANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (rub. 5:4)
I	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	14 623 841	17 232 044	17 401 546	100,98%
I	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 524 000	4 934 000	5 115 088	103,67%
1.1	w tym: z działalności statutowej	3 490 000	4 900 000	5 078 981	103,65%
1.1.1	w tym: za bilety	3 000 000	4 320 000	4 503 213	104,24%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	6 200 000	7 441 163	7 441 163	100,00%
2.1.	w tym: na remonty			0	
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego MKIDN 23000, PISF 17500, NCK 19300	23 000	59 800	59 800	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	140 000	240 500	244 718	101,75%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	140 000	240 000	244 509	101,88%
5.3	- inne		500	9 214	
6.	Pozostałe przychody	4 736 841	4 556 581	4 540 778	99,65%
II	KOSZTY	16 115 352	16 900 561	16 710 310	98,87%
7.	Koszty według rodzaju	14 062 771	14 178 980	14 040 067	99,02%
7.1	- amortyzacja	2 891 150	2 556 150	2 541 169	99,41%
7.2	- materiały i energia	1 080 000	1 345 000	1 323 141	98,37%
7.2.1	- materiały	390 000	550 000	545 583	99,20%
7.2.2	- energia	690 000	795 000	777 558	97,81%
7.3	- usługi obce	2 192 927	1 869 931	1 828 690	97,79%
7.3.1	- remonty	992 927	369 931	354 682	95,88%
7.3.2	- pozostałe	1 200 000	1 500 000	1 474 008	98,27%
7.4	- podatki i opłaty	490 000	510 000	494 538	96,97%
7.5	- wynagrodzenia	6 109 266	6 508 048	6 485 886	99,66%
7.5.1	- osobowe	5 759 266	6 153 048	6 134 416	99,70%
7.5.2	- pozostałe	350 000	355 000	351 471	99,01%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 259 429	1 346 851	1 325 657	98,43%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	980 717	1 046 429	1 036 476	99,05%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	137 360	119 070	111 222	93,41%
7.6.3	- inne	141 352	181 352	177 960	98,13%
7.7	- pozostałe	40 000	43 000	40 985	95,31%
8.	Koszty finansowe	10 000	19 000	15 189	79,94%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	10 000	19 000	15 189	79,94%
9.	Pozostałe koszty	2 042 581	2 702 581	2 655 054	98,24%
III	WYNIK ZDARZEN NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	-1 491 512	331 483	691 236	208,53%
	(poz. I - poz. II +/- poz.III)				
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
	Podatek dochodowy od osób prawnych				
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO	-1 491 512	331 483	691 236	208,53%
	(poz. IV - poz. V *)				

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

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	2 661 049	2 523 886	2 501 622	99,12%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	2 063 100	1 966 907	1 966 907	100,00%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	26 241 954	26 210 940
1	Zapasy	134 845	137 943
2	Należności i roszczenia	331 686	487 465
2.1	w tym:		
	- należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	5 277 752	6 509 552
4	Aktywa trwałe	18 417 258	17 925 060
	ZOBOWIĄZANIA	577 577	810 104
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty	20 596	41 073
4	Inne	380 124	769 032
4.1	w tym wymagalne		
VIII	SREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	76,11	78,40

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

Katowice, 15.02.2024 r.

.....
miejsowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Grzegorz Marcot
 (Główny Księgowy)

DYREKTOR


Ewa Sedkowska
 (Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FIANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2023 ROKU

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Przychody biletowe	4 503 213
Wynajmy sali	185 197
Usługi reklamowe	217 361
Refaktury usług	22 453
Dzierżawa	72 213
Wynajem kopii	2 615
Działalność bytowa	36 107
inne (wymienić)	75 929
Suma:	5 115 088

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody z amortyzacji	1 927 911
Dofinansowania	126 135
Przychody MOK Jastrzębie Zdrój (czynsz, energia, amortyzacja)	1 265 577
Przychody mieszkanie Brzeg	10 423
Przychody ze sprzedaży towarów	504 769
Dotacje celowe organizatora	275 931
Inne	430 032
Suma:	4 540 778

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

		2023 rok wykonanie	W tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	16 710 310	7 441 163
7.	Koszty według rodzaju	14 040 067	7 441 163
7.1	- amortyzacja	2 541 169	
7.2	- materiały i energia	1 323 141	603 829
7.2.1	- materiały	545 583	
7.2.2	- energia	777 558	603 829
7.3	- usługi obce	1 828 690	336 427
7.3.1	- remonty	354 682	
7.3.2	- pozostałe	1 474 008	336 427
7.4	- podatki i opłaty	494 538	103 099
7.5	- wynagrodzenia	6 485 886	5 377 214
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	6 134 416	5 377 214
7.5.2	- bezosobowe	351 471	
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 325 657	1 020 594
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	1 036 476	892 714
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	111 222	94 970
7.6.3	- inne	177 960	32 910
7.7	- pozostałe	40 985	

8.	Koszty finansowe	15 189	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	15 189	
9.	Pozostałe koszty w tym:	2 655 054	

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

l.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	Prowadzenie Kina Światowid	1 676 208,48	593 986,63
2	Prowadzenie Kinoteatru Rialto	1 983 058,69	710 035,82
3	Prowadzenie Filmoteki Śląskiej	479 517,23	315 705,37
4	Prowadzenie Kina Kosmos	2 768 035,01	943 511,96
5	Prowadzenie Kina Janosik	1 520 521,99	459 769,21
6	Prowadzenie Kina Bałtyk	1 267 962,88	406 659,99
Suma:		9 695 304,28	3 429 668,98

5. Źródła pokrycia planowanej straty.

Instytucja zakończyła rok dodatnim wynikiem finansowym

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

Pomiędzy planem złożonym z początkiem roku w Urzędzie a wykonaniem na koniec 2023 roku występują znaczne różnice wynikające głównie z trudnej do przewidzenia sytuacji rynkowej spowodowanej wysokim poziomem inflacji, presją płacową zarówno po stronie pracowników i wykonawców, jak i zwiększeniem wpływów biletowych i dotacji podmiotowej.

Ogólna kwota wykonanych przychodów jest wyższa od planowanej o kwotę 2 777 706 zł. Wyższe od planowanych przychody wystąpiły w większości pozycji sprawozdania. Zwiększeniu o kwotę 1 241 163 zł w trakcie roku uległa dotacja podmiotowa organizatora, co w znacznej mierze przełożyło się na wzrost przychodów i osiągnięcie zysku. Ponadto znacznemu wzrostowi w stosunku do przewidywań na początek roku uległy wpływy biletowe. Wzrost pozycji wyniósł, aż 1 503 213 zł, co wpłynęło również na ogólny wzrost przychodów z działalności statutowej. Tak duży wzrost przychodów spowodowany był bardzo dobrą ofertą dystrybutorów, która przełożyła się na liczbę widzów w kinach instytucji. Na ogólny wzrost przychodów wpływ miało również wystąpienie większego wykonania w pozycji środki otrzymane od pozostałych jednostek. Na kwotę wykonania wynoszącą 59 800 zł składają się wpływy uzyskane z Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej w wysokości 17 500 zł, Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 23 000 zł i Narodowego Centrum Kultury w wysokości 19 300 zł. Znacznie wyższe od planowanych przychody wystąpiły ponadto w pozycji przychody finansowe i są skutkiem wprowadzenia korzystnego oprocentowania rachunków bankowych i lokat terminowych.

Jedyną pozycją przychodową, która jest niższa od zakładanej na początek roku jest pozycja pozostałe przychody. Mniejsze od planowanego wykonanie jest skutkiem przeniesienia na 2024 rok realizacji zadania remontowego pn. „Remont kapitalny elewacji wraz z wymianą obróbek blacharskich i naprawą kominów w Kinoteatrze Rialto”, co wiązało się ze zmniejszeniem wysokości otrzymanej w 2023 roku dotacji celowej stanowiącej dla instytucji pozostałe przychody.

Ogólna kwota planowanych na początek roku kosztów wyniosła 16 115 352 zł, tymczasem wykonanie wyniosło 16 710 310 zł, co stanowi 103,69 % początkowego planu. Największy wzrost kosztów w stosunku do planowanych wystąpił w pozycji pozostałe i wynika z większych niż pierwotnie planowano przychodów biletowych. Połowa wpływów uzyskanych ze sprzedaży biletów jest równocześnie dla instytucji kosztem i jest przekazywana dystrybutorowi filmu w formie opłat licencyjnych. Drugą pozycją, która uległa wzrostowi w stosunku do pierwotnego planu jest pozycja wynagrodzenia i jest skutkiem przyznanych w 2023 roku podwyżek wynagrodzeń. Wzrost wynagrodzeń przełożył się ponadto na wzrost pozycji ubezpieczeń społecznych i pozostałych, które są pochodnymi wzrostu wynagrodzeń. Kolejną pozycją, która uległa wzrostowi jest pozycja usługi obce. Wzrost pozycji o kwotę 274 008 zł spowodowany jest ogólnym wzrostem kosztów, jak i stałym rozszerzaniem zakresu działalności. Znaczny wzrost odnotowano również w pozycji energia, co wynika głównie ze stale rosnących kosztów jej zakupu. Większe od planowanych koszty wystąpiły również w pozycji materiały, co jest skutkiem rosnących kosztów zakup artykułów spożywczych do bufetów kinowych. Wzrost kosztów w stosunku do planowanych w pozycji materiały wyniósł 155 583 zł.

Koszty te przekładają się jednak na znaczny wzrost przychodów ze sprzedaży towarów, gdyż wszystkie produkty sprzedawane są z marżą przynoszącą instytucji dodatkowy zysk. Mniejsze od planowanych koszty wystąpiły wyłącznie w pozycji remonty i amortyzacja.

Pierwotnie zakładano, iż na koniec roku stan należności wyniesie 300 000 zł. Faktyczne wykonanie wyniosło 487 464,60 zł i jest wyższe od planowanego.

Planowany na koniec roku stan zobowiązań to 400 000 zł. Faktyczne wykonanie na koniec roku było wyższe od pierwotnie zakładanego i wyniosło 809 958,35 zł

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL - Digitalizacja	272 103,23
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN - Żywioty kina. Twórcza moc przyrody pozostałe (wymienić)	23 000,00
PISF - Klub Filmowy RIALTO DOCumentalnie	7 500,00
PISF-Zakup sprzętu do projekcji cyfrowych Rialto	167 330,00
PISF - Zakup wzmacniacza do Kina Kosmos	13 500,00
PISF - Klub Filmowy Ambasada w Kinie Kosmos w Katowicach	10 000,00
PISF - Zakup procesora dźwięku do Kina Kosmos	10 750,00
NCK - III Śląska Konferencja Dostępności	19 300,00
Suma:	523 483,23

sporządził: Grzegorz Marcol

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Marcol

Główny Księgowy

DYREKTOR

Paulina Szukowska

Dyrektor

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	3 364 851	3 673 593	3 791 633,59	103,2
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	95 000	145 000	186 402,09	128,6
1.1	w tym: z działalności statutowej	51 000	51 000	109 378,00	214,5
1.1.1	w tym: za bilety	41 000	41 000	57 955,00	141,4
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 250 000	1 570 000	1 570 000,00	100,0
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0,00	
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	1 500 000	1 375 098	1 375 094,90	100,0
	z tego: Dotacja podmiotowa Miasta Katowice	1 500 000	1 345 098	1 345 098,00	100,0
	z tego Muzeum Historii Polski	0	30 000	29 996,90	100,0
4.	Przychody z prywatyzacji	0	0	0,00	
5.	Przychody finansowe	0	0	0,00	
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0	0	0,00	
5.2	- odsetki	0	0	11 208,14	
5.3	- inne	0	0	0,00	
6.	Pozostałe przychody	519 851	583 495	648 928,46	111,2
II	KOSZTY	3 366 874	3 675 683	3 629 527,60	98,7
7.	Koszty według rodzaju	3 366 874	3 659 683	3 613 684,54	98,7
7.1	- amortyzacja	520 730	536 501	536 500,92	100,0
7.2	- materiały i energia	470 000	600 213	580 799,68	96,8
7.2.1	- materiały	140 000	256 213	255 507,30	99,7
7.2.2	- energia	330 000	344 000	325 292,38	94,6
7.3	- usługi obce	218 948	451 864	441 541,69	97,7
7.3.1	- remonty	0	0	0,00	
7.3.2	- pozostałe	218 948	451 864	441 541,69	97,7
7.4	- podatki i opłaty	10 000	10 000	9 177,18	91,8
7.5	- wynagrodzenia	1 760 400	1 674 000	1 672 611,27	99,9
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 680 000	1 572 000	1 571 999,27	100,0
7.5.2	- bezosobowe	80 400	102 000	100 612,00	98,6
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	364 796	361 340	348 286,23	96,4
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	282 736	278 000	267 554,85	96,2
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	37 060	35 300	32 702,04	92,6
7.6.3	- inne	45 000	48 040	48 029,34	100,0
7.7	- pozostałe	16 000	25 765	24 767,57	96,1
8.	Koszty finansowe	0	0	0,00	
8.1	- obsługa długu	0	0	0,00	
8.2	- inne	0	0	0,00	
9.	Pozostałe koszty	6 000	16 000	15 843,06	99,0
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO				

63

II*	(poz. I - poz. II +/- poz. III)*	-2 023	-2 090	162 105,99	
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
	Podatek dochodowy od osób prawnych				
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-2 023	-2 090	162 105,99	

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)					

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM					
		0	420 000	347 620,44	82,77
	- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	0	170 000	170 000,00	100,00

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	17 873 056	19 234 258,23
1	Zapasy	144 529	141 218,28
2	Należności i roszczenia	3 494	11 115,84
2.1	w tym:		
	- należności z tyt. udzielonych pożyczek	0	0,00
3	Środki pieniężne	352 079	374 345,92
4	Aktywa trwałe	17 372 954	18 707 578,19
	ZOBOWIĄZANIA	57 388	92 389,78
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	57 388	92 389,78
4.1	w tym wymagalne		
VIII	SREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	20	20

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

Katowice, dnia 14 lutego 2024 r.
miejscowość i data

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Uzdrawska
.....
(Główny Księgowy)

mgr inż. Danuta Uzdrawska

ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI
Dyrektor

Robert Ciupa
Robert Ciupa

.....
(Dyrektor Instytucji)

64

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 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	57 955,00
reklama	50 000,00
wynajmy	6 590,00
usługi kulturalne	15 000,00
spektakl teatralny	1 520,00
warsztaty	150,00
inne usługi	1 329,85
wydawnictwa	34 753,00
towary (pamiątki, książki)	19 104,24
Suma:	186 402,09

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
równowartość odpisów amortyzacyjnych środków/aktywów trwałych finansowanych dotacją budżetu miasta lub otrzymanych w formie darowizny - odniesionych na przychody okresu darowizny	534 410,47
darowizny	61 147,94
wynagrodzenie PIT-4	695,00
zmiana stanu produktu	7 675,00
przychody różne	0,05
darowizna z Fundacji PZU na zakup obrazów	45 000,00
Suma:	648 928,46

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	3 629 527,60	1 570 000,00
7.	Koszty według rodzaju	3 613 684,54	1 570 000,00
7.1	- amortyzacja	536 500,92	-
7.2	- materiały i energia	580 799,68	304 146,50
7.2.1	- materiały	255 507,30	149 018,92
7.2.2	- energia	325 292,38	155 127,58
7.3	- usługi obce	441 541,69	223 992,57
7.3.1	- remonty	0,00	0,00
	- w tym:	0,00	0,00
7.3.2	- pozostałe	441 541,69	223 992,57
7.4	- podatki i opłaty	9 177,18	4 014,79
7.5	- wynagrodzenia	1 672 611,27	848 719,04
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 571 999,27	794 668,79
7.5.2	- bezosobowe	100 612,00	54 050,25
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	348 286,23	178 775,72
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	267 554,85	132 827,94
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	32 702,04	15 814,58
7.6.3	- inne	48 029,34	30 133,20
7.7	- pozostałe	24 767,57	10 351,38
8.	Koszty finansowe	0,00	0,00

8.1	- obsługa długu	0,00	0,00
8.2	- inne	0,00	0,00
9.	Pozostałe koszty		0,00
	w tym:	15 843,06	0,00
	- koszty sprzedaży towarów	15 843,06	0,00
	- inne koszty operacyjne	0,00	0,00

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

l.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1.	Działania merytoryczne ogólne	73 252,51	49 639,40
2.	Świadkowie Historii	57 964,50	28 982,25
3.	Noc muzeów 2023: warsztaty, prezentacje, gry terenowe	3 365,38	
4.	Spotkania historyczne, promocje książek	5 151,52	1 443,72
5.	VII Ogólnopolski Festiwal Piosenki o Wolność	4 685,60	885,60
6.	Biuletyn ŚCWIS "Głos" - dwa numery	15 115,08	14 716,94
7.	Spotkanie promocyjne tomiku poezji "List ze świata umarłych poetów"	4 287,66	459,72
8.	Warsztaty plastyczne i historyczne, m.in.: w podziemnej drukarni, heraldyczne, warsztaty z rzeźby	1 241,35	834,95
9.	Spotkanie promocyjne książki "Załęska Hałda i Osiedle Witosa w Katowicach. Zarys dziejów".	147,85	
10.	Książka - scenariusz spektaklu teatralnego "Wujek '81. Czarna Ballada"	18 157,00	8 551,50
11.	Etap wojewódzki IX Olimpiady Solidarności	428,99	
12.	Promocja książki dla dzieci "Katowickie opowieści"	400,00	
13.	Konkurs wiedzy o prawie pracy, bhp i działalności Państwowej Inspekcji Pracy oraz historii Pacyfikacji Kopalni "Wujek".	136,46	136,46
14.	"Zanim kopalnia zniknie". Utrwalanie w malarstwie tkanki historycznej obiektów związanych z pacyfikacją kopalni "Wujek" - plener malarski, wystawa oraz katalog (grant z programu Patriotyzm Jutra)	39 123,45	6 158,65
15.	IV Wojewódzki Konkurs Recytatorski „Drogi do Wolności – twórczość Jacka Kaczmarskiego”.	150,00	
16.	Konkurs Kuratorium Oświaty „Grudzień 1981, Wujek – Pamiętamy. 4 kartki z kalendarza – 13, 14, 15, 16 grudnia 1981”.	2 084,40	
17.	Akademia Wolontariatu	1 540,96	600,00
18.	Turniej Piłkarski o puchar im. Dziewięciu Górników z Wujka	5 137,76	
19.	Katalog wystawy stałej w języku angielskim	12 112,05	1 500,00
20.	Wakacje w ŚCWIS: spacer historyczne, warsztaty dla młodzieży	207,98	207,98

21.	Wydawnictwo "Katowice pomniki i tablice pamiątkowe. Katalog".	16 486,05	10 500,00
22.	Zakup obrazów do kolekcji sztuki współczesne ŚCWIS	4 249,18	
23.	Oferta edukacyjna 2023/2024 - druk	418,20	
24.	XV pielgrzymka biegowa do grobu bł. ks. Jerzego Popiełuszki.	850,29	
25.	42. rocznica pacyfikacji kopalni "Wujek"	48 881,64	35 180,01
26.	III edycja Turnieju piłkarskiego im. Dziewięciu Górników z "Wujka" w Zbydniowie	2 734,00	1 389,90
27.	"Pola Chwały 2023" Niepołomice - targi rekonstrukcji i historyczne	1 018,30	
28.	Weekend "senior 60+ z kulturą" - wycieczka autokarowa	1 922,50	1 222,50
29.	Książka "Liderzy:Relacje Andrzeja Rozpłochowskiego, Leszka Waliszewskiego, Tadeusza Jedynaka i Jana Ludwiczaka z działalności w NSZZ Solidarność w latach 1980-1981".	14 703,70	11 513,00
30.	„Górnicza tożsamość – Wujek ‘81” - warsztaty dla młodzieży z gmin górniczych w ramach projektu z JSW.	33 150,00	
31.	Książka "W żywej historii kamienie. Poezje Marii Szcześniak"	1 900,00	200,00
32.	Promocja książki "Wujek '81. Czarna Ballada"	247,96	247,96
33.	Bieg Niepodległości im. Dziewięciu Górników z "Wujka"	80 095,94	95,94
34.	Udział w Targach książki w Katowicach w Międzynarodowym Centrum Kongresowym	3 690,00	3 690,00
35.	Spektakl teatralny "Byk" w reżyserii Roberta Talarczyka w przestrzeni wystawy stałej ŚCWIS	14 804,00	304,00
36.	Turniej szachowy im. Dziewięciu Górników z "Wujka"	9 759,14	9 759,14
37.	Koncert "Symfonia Pamięci: w 42. rocznicę pacyfikacji kopalni "Wujek" - 13 Grudnia w Filharmonii Śląskiej.	35 350,00	35 350,00
38.	Skanownie 3D oraz archiwizacja budynku przeróbki Kopalni "Wujek"	24 600,00	24 600,00
Suma:		539 551,40	248 169,62

5. Źródła pokrycia straty.

brak straty

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

Poz. 1.1 przychody z działalności statutowej. Wykonanie było wyższe o 114% - większa była sprzedaż wydawnictw własnych oraz wprowadzone zostały inne działania wpływające na wzrost tej pozycji tj. prezentacja spektaklu teatralnego.

Pozycja 7.2.2 energia - Wykonanie planu 94.7%. Zużycie energii elektrycznej w zmodernizowanym budynku było niższe niż zakładaliśmy, biorąc pod uwagę wyliczenia z planów technicznych.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Miasto Katowice	1 345 098,00	
Suma:	1 345 098,00	

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	29 996,90
Suma:	29 996,90

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Brak występowania pozycji z niskim wykonaniem planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych. Śląskie Centrum Wolności i Solidarności

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły

sporządził:

Danuta Uzdrawska

..... mgr inż. Danuta Uzdrawska

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Robert Ciupa

..... Robert Ciupa

Dyrektor

Dyrektor

BIBLIOTEKA ŚLĄSKA
Plac Rady Europy 1
40-021 KATOWICE

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	40 413 670,92	43 963 638,76	43 037 729,32	98%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	175 000,00	119 140,48	119 140,48	100%
1.1	w tym: z działalności statutowej	25 000,00	30 029,56	30 029,56	100%
1.1.1	w tym: za bilety	-	-	-	0%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	28 602 796,00	31 759 627,00	31 542 528,81	99%
2.1.	w tym: na remonty	5 447 000,00	3 662 990,00	3 445 931,97	94%
2.1.1.	Wykonanie hydroizolacji ścian fundamentowych	2 600 000,00	2 600 000,00	2 392 523,90	92%
2.1.2.	Remont schodów i dziedzińca gmachu głównego B.SI	1 697 000,00	1 020 555,00	1 011 349,98	99%
2.1.3.	Wymiana I z III zespołów węzłowych centrali klimatyzacyjnej z	500 000,00	7 995,00	7 923,99	99%
2.1.4.	Wymiana paneli elewacyjnych portyku kolumnowego z pasem	650 000,00	34 440,00	34 134,10	99%
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	514 240,17	847 015,39	923 507,09	109%
3.1.	z tego:				
3.1.1.	Digitarium - środki z EFRR	372 847,40	372 847,40	464 682,26	125%
3.1.2.	DKK Dyskusyjny Klub Książki 2023	-	88 065,00	88 065,00	100%
3.1.3.	Pola widzenia książki - Opowieści otwarte	-	22 950,00	22 950,00	100%
3.1.4.	Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych -dotacja Biblioteka Narodowa	-	107 692,00	107 692,00	100%
3.1.5.	Kultura bez barier. Enter - wejście w świat dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami PRFON	141 392,77	159 060,99	146 574,97	92%
3.1.6.	INSTYTUT LITERATURY PROGRAM WSPARCIA WSPÓLCZENSEJ LITERATURY NIEKOMERCYJNEJ (TARCZA DLA LITERATÓW)	-	60 000,00	57 142,86	95%
3.1.7.	PROGRAM RZĄDOWY LITERATURA: WYDANIE PUBLIKACJI RAJ UTRACONY	-	8 400,00	8 400,00	100%
3.1.8.	PROGRAM RZĄDOWY LITERATURA: WYDANIE PUBLIKACJI BOJOWNICZKI I BOJOWNICY W GETTACH W BĘDZINIE I SOSNOWCU	-	28 000,00	28 000,00	100%
4.	Przychody z prywatyzacji	-	-	-	0%
5.	Przychody finansowe	23 000,00	18 161,81	41 891,59	231%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	-	-	-	0%
5.2	- odsetki	15 000,00	15 000,00	35 555,00	237%
5.3	- inne	8 000,00	3 161,81	6 336,59	200%
6.	Pozostałe przychody	11 098 634,75	11 219 694,08	10 410 661,35	93%
II	KOSZTY	46 322 056,31	46 915 291,51	42 994 806,21	92%
7.	Koszty według rodzaju	45 508 756,31	46 074 991,51	40 997 478,13	89%
7.1	- amortyzacja	9 797 854,64	10 142 553,42	9 232 662,06	91%
7.2	- materiały i energia	3 081 547,26	3 326 107,34	3 258 202,74	98%
7.2.1	- materiały	472 706,26	695 207,20	587 515,20	85%
7.2.2	- energia	2 608 841,00	2 630 900,14	2 670 687,54	102%
7.3	- usługi obce	10 884 601,53	10 843 912,77	8 905 837,65	82%
7.3.1	- remonty	5 668 000,00	5 271 555,00	3 924 052,72	74%
7.3.2	- pozostałe	5 216 601,53	5 572 357,77	4 981 784,93	89%
7.4	- podatki i opłaty	397 400,00	398 400,00	335 121,85	84%
7.5	- wynagrodzenia	17 259 095,69	17 304 223,86	15 653 954,06	90%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	17 076 435,57	17 076 435,57	15 445 006,65	90%
7.5.2	- bezosobowe	182 660,12	214 512,29	208 947,41	97%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 876 257,19	3 902 919,25	3 459 602,25	89%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 948 580,26	2 932 666,26	2 602 963,62	89%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	413 476,93	413 476,93	292 340,09	71%
7.6.3	- inne	514 200,00	556 776,06	564 298,54	101%
7.7	- pozostałe	212 000,00	156 874,87	152 097,52	97%
8.	Koszty finansowe	13 300,00	13 300,00	26 844,00	202%
8.1	- obsługa długu	-	-	-	0%
8.2	- inne	13 300,00	13 300,00	26 844,00	202%
9.	Pozostałe koszty	800 000,00	827 000,00	1 970 484,08	238%

68

III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	-	-	-	
	- zyski nadzwyczajne	-	-	-	
	- straty nadzwyczajne	-	-	-	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*)	- 5 908 385,39	- 2 951 652,75	42 923,11	-1%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			23,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych			23,00	
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V)*)	- 5 908 385,39	- 2 951 625,75	42 900,11	-1%

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

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	3 185 420,00	3 312 008,05	3 467 265,37	105%
w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	1 015 243,00	1 015 243,00	540 630,77	53%
DIGITARIUM - ŚRODKI Z WOJEWODZTWA ŚLĄSKIEGO NA INWESTYCJE-zabezpieczenie płatności zobowiązań - w ostatecznym rozliczeniu sfinansowe z EFRR	1 603 796,00	1 625 730,00	1 324 815,04	81%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	63 937 478,32	61 357 162,61
1	Zapasy	379 951,09	480 168,31
2	Należności i roszczenia	988 408,58	2 345 166,73
2.1	w tym:		
	- należności z tyt. udzielonych pożyczek	-	-
3	Środki pieniężne	1 627 414,93	1 599 047,79
4	Aktywa trwałe	60 409 592,54	56 317 640,84
	ZOBOWIĄZANIA	2 725 708,86	3 473 745,92
1	Papiery wartościowe	-	-
2	Kredyty i pożyczki	-	-
3	Depozyty	634 992,49	370 978,77
4	Inne	2 090 716,37	3 102 767,15
4.1	w tym wymagalne	-	-
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	221	227

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

Katowice, 16.02.2024
miejscowość i data

z up. Zastępca Głównego Księgowego Małgorzata Rossa

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

(Główny Księgowy)

Małgorzata Rossa

Artur Madaliński

DYREKTOR

dr Artur Madaliński

(Dyrektor Instytucji)

70

**CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W
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	-
sprzedaż usług działalności podstawowej (ksero, usl.reprograficzne)	30 029,56
wydawnictwa	89 110,92
inne (wymienić)	-
Suma:	119 140,48

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
kary czytelników	254 473,39
darowizny	47 166,69
pozostałe przychody operacyjne	135 300,19
przychody z najmu i dzierżawy	790 614,37
przychody z amortyzacji nalicz.od majątku trwałego zakupionego z dotacji	2 783 437,55
otrzymane zbiory biblioteczne	1 626 366,58
przyjęcie towarów na stan	14 420,03
przychody z rozwiązania odpisów aktualizujących	95 068,03
pozostałe przychody z działalności gospodarczej	61 357,43
nadwyżki przychodów nad kosztami ze sprzedaży środków trwałych	16 200,00
przyznane odszkodowanie	7 076,38
przychody z tytułu terminowych wpłat zobowiązań publiczno-prawnych	5 084,65
Digitarium - przychody z amortyzacji nalicz.od majątku trwałego zakupionego z dotacji EFRR	4 556 696,75
przychody z rozwiązania odpisów amortyzacyjnych	17 399,31
Suma:	10 410 661,35

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

	Zobowiązania kosztowe z roku 2022 zapłacone z 2023 z dotacji podmiotowej	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	1 803 612,70	42 919 189,53	27 827 565,00
7. Koszty według rodzaju	1 802 113,70	40 921 861,45	27 269 421,13
7.1 - amortyzacja	0,00	9 232 662,06	0,00
7.2 - materiały i energia	193 702,33	3 258 202,74	3 187 857,58
7.2.1 - materiały	82 250,43	587 515,20	587 300,45
7.2.2 - energia	111 451,90	2 670 687,54	2 600 557,13
7.3 - usługi obce	306 343,70	8 905 837,65	5 030 263,81
7.3.1 - remonty	0,00	3 924 052,72	446 329,48
- w tym:			
remonty bieżące	0,00	316 831,96	285 040,69
konserwacje	0,00	143 234,91	143 234,91
naprawy	0,00	18 053,88	18 053,88
Wykonanie hydroizolacji ścian fundamentowych	0,00	2 392 523,90	0,00
Remont schodów i dziedzińca gmachu głównego B.Śl.	0,00	1 011 349,98	0,00
Wymiana I z III zespołów węzłowych centrali klimatyzacyjnej z układem nadzoru i sterowania	0,00	7 923,99	0,00
Wymiana paneli elewacyjnych portyku kolumnowego z pasem elewacyjnym	0,00	34 134,10	0,00
7.3.2 - pozostałe	306 343,70	4 981 784,93	4 583 934,33
7.4 - podatki i opłaty	12 145,00	335 121,85	347 810,71
7.5 - wynagrodzenia	960 849,57	15 653 954,06	15 061 547,27
7.5.1 - z tytułu umów o pracę	960 849,57	15 445 006,65	14 905 732,25
7.5.2 - bezosobowe	0,00	208 947,41	155 815,02

(21) 

7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	329 073,10	3 383 985,57	3 509 184,64
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	313 959,23	2 527 346,94	2 660 310,32
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	11 115,65	292 340,09	282 467,35
7.6.3	- inne	3 998,22	564 298,54	566 406,97
7.7	- pozostałe	0,00	152 097,52	132 757,12
8.	Koszty finansowe	0,00	26 844,00	0,00
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00	0,00
8.2	- inne	0,00	26 844,00	0,00
9.	Pozostałe koszty w tym:	1 499,00	1 970 484,08	1 499,00
	pozostałe koszty operacyjne	0,00	95 019,01	0,00
	odpis aktualizujący wartość należności	0,00	92 894,88	0,00
	rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	1 561 924,04	0,00
	rozchód ksiąg z magazynu	0,00	192 160,68	0,00
	umorzenie kar czytelników	0,00	1 137,07	0,00
	pozostałe koszty projekt infrastruktura kultury	0,00	27 348,40	0,00
10.	Nagrody jubileuszowe i odprawy ujęte w rezerwach zapłacone w 2023			338 141,04
11.	Pozostałe (RMK-wydatki do rozliczenia w kosztach przyszłych okresów)			218 503,83

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

Lp.	Nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1.	Współpraca z parafią ewangelicko-augsburską w Cisownicy w zakresie konserwacji zabytkowych ksiąg	100 000,00	100 000,00
2.	Organizacja 43 spotkania zespołu ds. bibliografii regionalnej	20 000,00	20 000,00
Suma:		120 000,00	120 000,00

5. Źródła pokrycia straty - nie dotyczy

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

Przychody i koszty finansowe - niedoszacowanie w obydwu pozycjach - odsetki naliczone (przychód) a niezapłacone (rezerwa w kosztach)

Pozostałe koszty - wzrost spowodowany utworzeniem w 2023 r. rezerwy na niewykorzystane urlopy i wzrostem rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na planowane podwyżki płac

Analiza należności i zobowiązań

1.	Należności plan 2023	649 972,42	na różnicę składają się przede wszystkim należności z tyt. projektu Śląskie Digitalium w kwocie 1.437.402,03
2.	Należności wykonanie 2023	2 345 166,73	
3.	Różnica wykonanie - plan	1 695 194,31	

1.	Zobowiązania plan 2023	3 051 703,08	na różnicę składają się środki do zwrotu do Województwa Śląskiego z 5% środków wstrzymanych przez EFRR w kwocie 1.545.378,80; inne zobowiązania zostały uregulowane w wyższej kwocie niż zakładano
2.	Zobowiązania wykonanie 2023	3 554 844,80	
3.	Różnica wykonanie - plan	503 141,72	

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	714 500,71
Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnieni zasobów Instytucji Kultury Województwa Śląskiego	714 500,71
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	315 107,00
MKiDN - Dyskusyjne Kluby Książki	88 065,00
MKiDN - Pola widzenia książki - opowieści otwarte	22 950,00
MKiDN - Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych	107 692,00
MKiDN - Program wsparcia współczesnej literatury (Tarcza dla literatów)	60 000,00
MKiDN - Program Literatura - Wydanie "Raj utracony"	8 400,00
MKiDN - Program Literatura - Wydanie "Bojownicy i bojownicznicy w gettach w Będzinie i Sosnowcu"	28 000,00
pozostałe (wymienić)	201 356,20
PFRON- Projekt "Kultura bez barier" pn. ENTER - wejście w świat dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami - projekt 2022-2023	201 356,20
Suma:	1 230 963,91

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych. Nie dotyczy

z up. Zastępcą Głównego Księgowego Małgorzata Rossa

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO



Główny Księgowy
Małgorzata Rossa

sporządził:

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Rossa

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO



Małgorzata Rossa

DYREKTOR



Artur Madaliński

dr Artur Madaliński

Dyrektor

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023r. Plan	2023r. plan po zmianach na 31-12-2023 r.	2023r. wykonanie	% (RUB.5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	55 594 074	51 763 933	48 998 454	
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 390 000	2 922 168	2 833 303	96,96%
1.1	w tym: z działalności statutowej	890 000	1 603 468	1 594 331	99,43%
1.1.1	w tym: za bilety	840 000	1 473 468	1 472 561	99,94%
1.1.2	w tym: za wydawnictwa i inne	50 000	130 000	121 770	93,67%
1.2	Pozostałe przychod własne	500 000	1 318 700	1 238 972	93,95%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	36 718 000	37 218 000	37 218 000	
2.1	w tym: MKDNIŚ	10 379 000	10 879 000	10 879 000	100,00%
2.2	w tym: Urząd Marszałkowski	26 339 000	26 339 000	26 339 000	100,00%
2.3	w tym: na remonty				
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	10 666 074	4 381 765	1 729 924	
3.1	w tym: MKDNIŚ	62 271	1 101 271	1 013 133	92,00%
3.2	w tym: Urząd Marszałkowski	10 250 934	2 375 934	356 923	15,02%
3.3	w tym: EOG	352 869	680 400	262 666	38,60%
3.4	w tym: PFRON		224 160	97 201	43,36%
3.5	w tym: Fundacja LOTTO				
4.	Przychody z prywatyzacji	0	0	0	
5.	Przychody finansowe	20 000	112 000	102 949	91,92%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku		0		
5.2	- odsetki	20 000	112 000	102 949	91,92%
5.3	- inne		0		
6.	Pozostałe przychody	6 800 000	7 130 000	7 114 279	99,78%
II	KOSZTY	55 594 074	51 378 602	47 830 888	93,09%
7.	Koszty według rodzaju	55 528 074	51 231 302	47 705 674	93,12%
7.1	- amortyzacja	6 800 000	7 358 182	7 244 971	98,46%
7.2	- materiały i energia	5 239 200	6 399 516	5 900 446	92,20%
7.2.1	- materiały	905 200	1 471 779	1 163 558	79,06%
7.2.2	- energia	4 334 000	4 927 737	4 736 887	96,13%
7.3	- usługi obce	22 889 273	16 371 571	13 769 608	84,11%
7.3.1	- remonty	10 280 944	3 198 932	1 086 152	33,95%
7.3.2	- pozostałe	12 608 329	13 172 639	12 683 456	96,29%
7.4	- podatki i opłaty	325 924	310 924	256 718	82,57%
7.5	- wynagrodzenia	16 077 463	16 161 864	16 096 291	99,59%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	15 193 301	15 623 109	15 588 526	99,78%
7.5.2	- bezosobowe	884 162	538 755	507 765	94,25%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 540 974	3 695 619	3 529 789	95,51%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 611 728	2 645 612	2 572 950	97,25%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	372 236	368 493	297 616	80,77%
7.6.3	- inne	557 010	681 514	659 223	96,73%
7.7	- pozostałe koszty rodzajowe	655 240	933 626	907 851	97,24%
8.	Koszty finansowe	5 000	2 000	760	38,01%
8.1	- obsługa długu		0		
8.2	- inne	5 000	2 000	760	38,01%
9.	Pozostałe koszty operacyjne i koszt wytworzenia	61 000	145 300	124 453	85,65%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH		0		
	- zyski nadzwyczajne		0		
	- straty nadzwyczajne		0		
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III*)	0	385 331	1 167 567	

74

V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		0	
	Podatek dochodowy od osób prawnych		0	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0	385 331	1 167 567
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW		500 000	789 300	733 637
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE		17 984 740	23 795 318	16 750 926
	MKiDN	1 471 362	1 934 930	1 554 028
	Urząd Marszałkowski	5 405 491	8 250 617	4 514 504
	EOG	8 337 717	10 964 601	8 806 161
	Środki własne	1 770 170	1 770 170	1 275 718
	Urząd Marszałkowski - reemont Korfantego	1 000 000	875 000	600 515

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2023 r.	Stan na dzień 31-12-2023r.
	AKTYWA	255 961 097	275 273 060
1	Zapasy	4 831	3 495
2	Należności i roszczenia	2 126 517	3 710 919
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	422 175	406 115
3	Środki pieniężne	8 866 862	11 829 735
4	Aktywa trwałe	244 962 887	259 728 910
	ZOBOWIĄZANIA	281 405	552 262
1	Papiery wartościowe	0	
2	Kredyty i pożyczki	0	
3	Depozyty	102 252	131 926
4	Inne	179 153	420 336
4.1	w tym wymagalne	0	
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	194,98	188,68

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

Katowice, dn 15-02-2024 r. r.

.....
miejsowość i data

Główny Księgowy
Muzeum Śląskiego w Katowicach
(Główny Księgowy)
Agata Starzykowska

DYREKTOR
Muzeum Śląskiego w Katowicach

Maria Czarnańska

.....
(Dyrektor Instytucji)

25

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota: 2 833 303
bilety	1 472 561,00
usługi najmu, reklamy, licencji, współorganizacji imprez	1 238 972,00
wydawnictwa i gadzety	121 770,00
inne (wymienić):	0,00
Suma:	2 833 303,00

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota: 7 114 279
- równoważny odpis amortyzacyjny	6 608 735,41
- otrzymane odszkodowania	35 482,08
- darowizny książek	34 109,10
- nagrody	10 000,00
- odpisy aktualizujące	24 103,00
- inne pozostałe (kary umowne)	401 849,33
Suma:	7 114 278,92

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

		2023 rok wykonanie	W tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	47 830 887,54	26 339 000,00
7.	Koszty według rodzaju	47 705 673,92	26 339 000,00
7.1	- amortyzacja	7 244 971,09	121 389,86
7.2	- materiały i energia	5 900 445,89	3 957 838,67
7.2.1	- materiały	1 163 558,44	822 812,82
7.2.2	- energia	4 736 887,45	3 135 025,85
7.3	- usługi obce	13 769 607,88	7 929 698,20
7.3.1	- remonty	1 086 151,58	897 206,58
7.3.2	- pozostałe	12 683 456,30	7 032 491,62
7.4	- podatki i opłaty	256 717,64	155 257,66
7.5	- wynagrodzenia	16 096 291,22	11 497 796,04
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	15 588 525,96	11 254 202,94
7.5.2	- bezosobowe	507 765,26	243 593,10
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 529 789,41	2 139 424,25
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 572 950,30	1 413 705,34
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	297 616,11	169 271,33
7.6.3	- inne	659 223,00	556 447,58
7.7	- pozostałe	907 850,79	537 595,32
8.	Koszty finansowe	760,20	0,00
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	760,20	
9.	Pozostałe koszty operacyjne w tym:	124 453,42	0,00
	- odpisy aktualizujące wartość należności	114 333,17	
	- koszty sądowe i egzekucyjne	6 812,91	
	- pozostałe	3 307,34	

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

l.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	Ogólne wystawiennicze	38 491,69	36 791,69
2	Chopinowi Duda Gracz	548 835,99	538 529,99
3	Dobiesław Gala	5 131,60	5 131,60
4	Wojna w Ukrainie. Współczesny plakat antywojenny.	4 704,00	4 704,00
5	Wystawa Sztuka w coronie	3 643,75	3 643,75
6	Artystki niezapoznane (Pierwiastek żeński. Artystki ze zbiorów Muzeum Śląskiego w Katowicach)	18 609,99	18 609,99
7	La-córka słońca	704,00	704,00
8	Wystawa Mumia. Tajemnicza Dama	51,00	51,00
9	Wystawa Światło Historii	3 195,90	11,00
10	Wystawa Wojna	7 764,48	7 764,48
11	Wystawa Głusza	139 146,43	14 520,68
12	Zdjęcia Wandy Rutkiewicz (Karawana marzeń Wandy Rutkiewicz)	141 446,58	102 410,29
13	Wystawa gablotowa (Pisanki, Kufel rezerwisty)	11,00	0,00
14	Powstanie Styczniowe	10 130,80	2 549,80
15	200 lat KWK Katowice	347 373,30	272 286,85
16	Wystawa Wymiary Scenografii	4 567,50	4 567,50
17	Powrót do Avalonu	13 709,32	13 709,32
18	Mądzik (Z mroku. Wystawa Leszka Mądzika)	36 310,80	35 875,00
19	Melting Pott	39 802,68	34 648,36
20	Wystawa prac Ryszarda Czernowa (Martwe z natury. Vanitas)	4 820,93	2 775,95
21	Fotoplastikon	10 000,00	10 000,00
22	Nowi Pionierzy - doświadczenie miejsca	23 227,69	17 213,36
23	Wystawa Bambini	1 080,00	1 080,00
24	Wystawa Nie zmrąncicie niepodległości. Srebra FON	20 636,72	20 207,72
25	Wystawa Spotkanie Wizyta Świętego Jana Pawła II w Katowicach	8 455,29	8 455,29
26	Wnętrze. Tadeusz Kantor w zbiorach Muzeum Śląskiego i Cricoteki	58 231,24	23 283,74
27	Ogólne edukacyjne	1 597,01	1 597,01
28	Noc Muzeów	28 102,85	26 029,80
29	Industriada	4 573,93	4 573,93
30	Erasmus	15 173,86	0,00
31	Działania wykładowo-warsztatowe w ogrodzie	240,00	240,00
32	Uniwersytet Seniora	1 064,00	1 064,00
33	Europejskie Dni Dziedzictwa	3 000,00	3 000,00
34	Działania związane z dostępnością + Kultura bez Barrier	41 488,63	21 383,63
35	Wykłady w ramach cyklu "Spotkania z Archeologią"	4 377,15	3 687,15
36	Lekcje i warsztaty muzealne	4 891,92	4 891,92
37	Chór społeczny	10 332,50	5 561,64
38	Projekt Głusza - Językowy obraz świata	2 437,83	1 800,00
39	Seminarium Sztuka Łączenia	6 003,53	1 783,53
40	Inne działania edukacyjne, gdzie indziej niesklasyfikowane	25 746,87	7 974,59
41	Koncert z okazji 150 rocznicy urodzin Wojciecha Korfańskiego	8 000,00	8 000,00
42	Koncert Wydźwięki	89 430,90	89 430,90
43	Barbórka	163 000,00	0,00
44	Ogólne wydawnicze	59 639,08	40 059,99
45	Publikacja Polegli i zamordowani w czasie powstań śląskich	900,00	900,00
46	Publikacja Pierwiastek żeński	11 744,00	0,00
47	Publikacja Historia kopalni Katowice	4 196,80	31,80
48	Publikacja Sztuka w koronie	11 687,00	0,00
49	Kopice. Historia utraconego piękna, wyd. anglojęzyczne	2 615,00	1 490,00
50	Ikony architektury województwa śląskiego w XX i XXI wieku - dodruk	34 582,50	24 015,00
51	Górnośląskie Raporty Archeologiczne t. 2 - z budżetu działu wydawnictw	5 000,00	0,00
52	Album Dudy Gracza	50 000,00	0,00
53	Publikacja Komiks Powstańcy	11 400,00	0,00
54	Publikacja Śląskie Prace Etnograficzne, t. 5: Etnologia w sieci	10 800,00	0,00
55	Publikacja Doświadczenie Miejsca	38 800,00	582,38
56	Publikacja Śląskie	11 000,00	1 881,94
57	Digitalizacja obiektów dóbr kultury	7 565,53	7 565,53
58	Cell badania terenowe	33 731,39	33 731,39
59	Bitwa pod Grotnikami	3 991,90	3 116,90

60	Rejestracja zwyczajów i obrzędów	646,20	646,20
61	Badania archeologiczne	5 000,00	0,00
62	Gwar fabryki. Zakład Porcelany Bogucice	17 177,00	17 177,00
63	Nowa epoka? Dizajn Europy Środkowej 1990-2020	1 227,00	1 227,00
64	Maj'68	837,23	0,00
65	Narracje Polskiej Plastyki Scenicznej XX/XXI	1 199,93	0,00
66	Parzymiechy, poszukiwanie domniemanego skarbu monet średniowiecznych	831,20	831,20
67	Inne badania	5 452,67	5 452,67
68	Symposium Art. Brut	4 926,07	3 274,07
69	Konferencje inne	41 708,33	34 260,58
70	Ogólne konferencyjne	2 066,83	1 253,97
71	Konferencja Nie tylko Korfanty	21 575,00	12 670,00
72	Książki i czasopisma	29 405,42	20 195,94
73	Ogólne	2 485,30	2 485,30
74	Konserwacja zabytków	235 395,43	45 291,39
75	Inne	20 580,64	6 245,64
Suma:		2 587 711,11	1 624 929,35

5. Źródła pokrycia straty

Strata za 2023 rok nie wystąpiła.

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w tut. Urzędzie. Przychody ze sprzedaży usług własnych, w tym z działalności statutowej stanowiącej m.in. przychody ze sprzedaży biletów, wydawnictw wykonane zostały na poziomie wyższym niż pierwotnie zaplanowano o 104% tj. w wysokości 2 833 303 zł. Dotacja podmiotowa w trakcie roku została zwiększona na bieżącą działalność Muzeum.

Koszty ogółem zrealizowane zostały na poziomie niższym niż zakładano wstępnie na początku 2023 roku. Koszty materiałów i energii zrealizowano na poziomie wyższym niż zakładano w planie na początek roku o 12%. Usługi obce nie zostały zrealizowane w zaplanowanej wysokości ze względu na zakres skomplikowania zadania i konieczność uzgadniania i weryfikacji dokumentacji z zewnętrznymi ekspertami dotyczącymi "Działań naprawczych w zakresie hydroizolacji podziemnej części budynku Muzeum Śląskiego w Katowicach" a także przygotowanie zadania do realizacji wymagało więcej czasu niż pierwotnie zakładano. W ogłoszonym przetargu nieograniczonym na wybór wykonawcy robót nie wpłynęła żadna oferta, w związku z czym konieczne było unieważnienie przetargu na wybór wykonawcy robót. Skutkiem powyższego było niewydatkowanie w całości środków z dotacji celowej na realizację zadania. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi jak i pozostałe koszty rodzajowe i operacyjne zostały zrealizowane w wysokości zaplanowanej na 2023 rok.

Kwota należności obejmuje m.in. podatek należny z Urzędu Skarbowego jak i należności z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS. Zobowiązania wynikają z bieżącej działalności instytucji kultury.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
MKIDN	10 879 000,00	
Dotacja celowa "Nasza Kopalnia. 200 lat Kopalni Katowice"		400 000,00
Dotacja celowa "Realizacja kompleksowego wykonania fumigacji przedmiotów znalezionych 17 listopada 2022 r. w Wałbrzychu w kamienicy przy ul. Kuracyjnej"		81 200,00
Dotacja celowa: "Organizacja koncertu z okazji 150. rocznicy urodzin Wojciecha Korfałtego"		485 580,00
Suma:		966 780,00

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
EOG	262 666,15
MKIDN	46 352,78
PFRON	97 201,45
Suma:	406 220,38

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Nie wystąpiło niskie wykonanie planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

sporządziła: Agata Starzykowska

Główny Księgowy
Muzeum Śląskiego w Katowicach

Agata Starzykowska
Główny Księgowy

DYREKTOR
muzeum Śląskiego w Katowicach

Maria Czorniecka
Dyrektor

78

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	8 025 574	10 172 052	10 135 485,49	99,6
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	370 000	520 000	528 174,46	101,6
1.1	w tym: z działalności statutowej	139 000	215 000	219 003,71	101,9
1.1.1	w tym: za bilety	70 000	120 000	121 619,90	101,3
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	7 175 000	9 125 000	9 119 450,15	99,9
2.1.	w tym: na remonty (dotacje celowe)	375 000	104 301	98 751,15	94,7
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	284 174	223 327	223 327,09	100,0
	z tego: UE POPC IMBIO	284 174	223 327	223 327,09	100,0
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	1 000	3 725	3 724,96	100,0
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	1 000	3 725	3 724,96	100,0
5.3	- inne				
6.	Pozostałe przychody	195 400	300 000	260 808,83	86,9
II	KOSZTY	8 909 944	9 951 330	9 597 117,99	96,4
7.	Koszty według rodzaju	8 779 944	9 852 330	9 509 426,05	96,5
7.1	- amortyzacja	202 344	220 000	215 360,20	97,9
7.2	- materiały i energia	1 200 000	1 290 000	1 222 482,24	94,8
7.2.1	- materiały	300 000	440 000	433 579,87	98,5
7.2.2	- energia	900 000	850 000	788 902,37	92,8
7.3	- usługi obce	1 375 000	1 781 000	1 762 519,12	99,0
7.3.1	- remonty	375 000	81 000	80 470,15	99,3
7.3.2	- pozostałe	1 000 000	1 700 000	1 682 048,97	98,9
7.4	- podatki i opłaty	7 000	7 630	7 507,83	98,4
7.5	- wynagrodzenia	4 802 000	5 263 000	5 123 466,67	97,3
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	4 696 000	5 097 000	4 984 234,67	97,8
7.5.2	- bezosobowe	106 000	166 000	139 232,00	83,9
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 033 600	1 130 700	1 070 146,71	94,6
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	778 000	864 900	821 002,35	94,9
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	115 600	100 800	87 512,17	86,8
7.6.3	- inne	140 000	165 000	161 632,19	98,0
7.7	- pozostałe	160 000	160 000	107 943,28	67,5
8.	Koszty finansowe	0	0	0,00	
8.1	- obsługa długu	0	0	0,00	
8.2	- inne	0	0	0,00	
9.	Pozostałe koszty	130 000	99 000	87 691,94	88,6
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0	0	0,00	
	- zyski nadzwyczajne	0	0	0,00	
	- straty nadzwyczajne	0	0	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III*)	-884 370	220 722	538 367,50	243,9

79

V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	0,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0,00	
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-884 370	220 722	538 367,50	243,9

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	20 000	20 000	16 800	84
--	--------	--------	--------	----

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	3 255 000	5 270 910	3 711 990	70
tym sfinansowane z dotacji budżetowej (brutto)	3 255 000	4 689 382	3 628 309	77

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	8 023 319	12 655 765
1	Zapasy	199 220	241 432
2	Należności i roszczenia	295 696	934 653
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	296 035	401 850
4	Aktywa trwałe	7 229 011	11 076 500
5	Rozliczenia międzyokresowe	3 357	1 330
	ZOBOWIĄZANIA	446 789	699 539
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	446 789	699 539
4.1	w tym wymagalne	0	0
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	73	67

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

Bytom 12.02.2024
miejsowość i data

GŁÓWNA KSIĘGOWA
MUZEUM GÓRNOŚLASKIEGO W BYTOMIU

(Główny księgowy)

DYREKTOR
MUZEUM GÓRNOŚLASKIEGO W BYTOMIU

Lucyna Isoń

(Dyrektor Instytucji)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 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	121 619,90
usługi	242 768,52
wydawnictwa	56 375,04
inne (wymienić):	
zmiana stanu produktu	107 411,00
Suma:	528 174,46

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
przychody równoważące amortyzację środków trwałych finansowanych z dotacji	171 688,40
nagrody	40 000,00
darowizny	8 900,00
sponsoring	13 130,08
przychody ze sprzedaży majątku trwałego	4 715,45
rozwiązanie rezerw	11 631,52
sprzedaż złomu i makulatury	5,00
odszkodowania od ubezpieczyciela	5 481,24
repartycja z opłat reprograficznych	2 210,19
zaokrąglenia	0,87
roczna korekta podatku VAT - dodatnia	1 039,00
rozliczenia z ZUS	2 007,08
Suma:	260 808,83

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	9 597 118	9 020 699,00
7.	Koszty według rodzaju	9 509 426	8 887 545,29
7.1	- amortyzacja	215 360	0,00
7.2	- materiały i energia	1 222 482	1 207 411,57
7.2.1	- materiały	433 580	433 408,29
7.2.2	- energia	788 902	774 003,28
7.3	- usługi obce	1 762 519	1 566 488,74
7.3.1	remonty (dotacje celowe)	80 470	0,00
	- w tym:		
	"Wymiana układu klimatyzacji w Galerii Malarstwa Polskiego" umowa nr 0893/KL/2023	49 695	0,00
	"Remont tablicy zabezpieczenia elektrycznego" umowa nr 1933/KL/2023	11 231	0,00
	"Modernizacja oświetlenia ewakuacyjnego" umowa nr 1934/KL/2023	19 545	0,00
7.3.2	- pozostałe	1 682 049	1 566 488,74
7.4	- podatki i opłaty	7 508	7 507,83
7.5	- wynagrodzenia	5 123 467	4 999 695,67
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	4 984 235	4 860 463,67
7.5.2	- bezosobowe	139 232	139 232,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 070 147	1 043 718,40
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	821 002	799 837,46

7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	87 512	84 859,85
7.6.3	- inne	161 632	159 021,09
7.7	- pozostałe	107 943	62 723,08
8.	Koszty finansowe	0	0,00
8.1	- obsługa długu	0	0,00
8.2	- inne	0	0,00
9.	Pozostałe koszty w tym:	87 692	0,00
9.1	vat do zwrotu z dotacji celowych na remonty: umowa nr 0893/KL/2023, nr 1933/KL/2023, nr 1934/KL/2023	18 281	0,00
9.2	zaokrąglenia	3	0,00
9.3	koszt własny sprzedanych produktów i towarów	56 236	0,00
9.4	przecena wydawnictw i towarów	7 216	0,00
9.5	inne - koszt naprawy samochodu, wyksięgowanie podatku CIT,	5 956	0,00
10.	zobowiązania roku 2022		133 153,71

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

I.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
I	Wystawy:	185 308,93	185 308,93
1.	Ludzie i bestie z kafli	30 311,85	30 311,85
2.	Kroszonki	9 384,51	9 384,51
3.	Szopki	13 580,63	13 580,63
4.	W sakiewce i w portfelu	5 849,10	5 849,10
5.	The Krasnals	29 179,77	29 179,77
6.	Matejko	12 740,58	12 740,58
7.	Jacek Sienicki. Wszystkie te rzeczy, które muszę mieć..	18 345,71	18 345,71
8.	Przyroda - 2 część Od Darwina do banku DNA	1 152,40	1 152,40
9.	Życie zakłete w kamieniu. Od bakterii do dinozaurów	14 935,17	14 935,17
10.	Zwierzęta przeklęte - węże	42 434,40	42 434,40
11.	Skarby śląskiej szafy cd.	7 394,81	7 394,81
II	Działania edukacyjne	218 409,11	218 409,11
III	Konferencje, sympozja	1 200,00	1 200,00
IV	Wydawnictwa	107 417,00	107 417,00
V	Współorganizacja Widowiska plenerowego "Walki o Miechowice"	100 000,00	100 000,00
VI	Współorganizacja Dni Bytomia, Jarmarku świątecznego	250 000,00	250 000,00
	Suma:	862 335,04	862 335,04

5. Źródła pokrycia straty.

Strata nie wystąpiła.

Wynik finansowy za rok 2023 wykazuje zysk w wysokości 538 367,50 zł, natomiast w planie finansowym na rok 2023 muzeum zakładało stratę. Do znacznej poprawy wyniku finansowego w stosunku do planowanego przyczyniła się zwiększona dotacja podmiotowa organizatora oraz zwiększone wpływy ze sprzedaży usług własnych.

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

PRZYCHODY

Przychody ze sprzedaży usług własnych - w 2023 roku wynoszą 142,7% planowanych przychodów zgodnie z planem finansowym złożonym w Urzędzie, w tym:

wpływy z działalności statutowej wynoszą 157,6% planowanych przychodów, w tym:

przychody ze sprzedaży biletów wynoszą 173,7% planowanych wpływów.

Dotacja podmiotowa z budżetu uległa zwiększeniu w stosunku do planu na 2023 rok i jej wykonanie wynosi 127,1%.

Przychody finansowe uległy zwiększeniu, wykonanie w tej pozycji przychodów w stosunku do planu wynosi 372,5%, na wzrost kwoty bezpośredni wpływ miało zwiększone oprocentowanie rachunku bankowego, na którym znajdują się wpływy własne muzeum.

Wartość pozostałych przychodów w stosunku do planu wynosi 133,5%, na wzrost składają się: otrzymane nagrody pieniężne, darowizny, przychody uzyskane w ramach zawartych umów sponsorskich.

KOSZTY

Usługi obce - zwiększenie dotacji podmiotowej przez organizatora oraz przyznanie dotacji celowych na remonty miały bezpośredni wpływ na wzrost kosztów usług obcych. Wykonanie w stosunku do planu wynosi 128,2%.

Wzrost kosztów nastąpił w pozycji wynagrodzenia, wykonanie w stosunku do planu wynosi 106,6%. Zwiększenie dotacji podmiotowej umożliwiło przeprowadzenie podwyżek płac dla pracowników muzeum.

Składki na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, koszty te w stosunku do planu wynoszą 103,5%.

Wysokość kosztów bezpośrednio związana jest ze wzrostem wynagrodzeń.

Pozostałe koszty rodzajowe - wykonanie jest mniejsze od planowanego i wynosi 67,5% planowanych kosztów. Zmniejszeniu uległy wydatki na promocje i reklame.

Pozostałe koszty operacyjne - wykonanie w stosunku do planu wynosi 67,5%. Na spadek tej pozycji kosztów składają się: mniejsza wartość podatku Vat do zwrotu z przyznaných dotacji remontowych.

NALEŻNOŚCI:

Należności ogółem na dzień 31.12.2023 r wynikają z bieżącej działalności. Stan należności na 31.12.2023 r. wynosi 934 653,13 zł, w tym:

- 1) należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 6 033,60 zł,
- 2) należności wymagalne w wysokości 47 720,51 zł powstały w lata ubiegłych. Należności wymagalne objęte są prawomocnymi wyrokami sądowymi i są egzekwowana przez komorników, do ww. należności utworzono odpis w wysokości 47 720,51 zł.
- 3) Należności od budżetu, kwota 898 564,31 stanowi podatek VAT do zwrotu z Urzędu Skarbowego.
- 4) należności inne w wysokości 30 055,22 zł dotyczą udzielonych z ZFŚS pożyczek na remont mieszkania.

ZOBOWIĄZANIA:

Zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych) na dzień 31.12.2023 r wynoszą 699 539,19 zł. Na stan zobowiązań składają się:

- 1) zobowiązania z tytułu bieżących dostaw i usług w wysokości 71 389,38 zł,
- 2) zobowiązania z tytułu kaucji, wadium w wysokości 23 010,97 zł,
- 3) zobowiązania z tytułu zwrotu podatku VAT z dotacji celowej w wysokości 605 138,84 zł.

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

	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:	nie dotyczy	0

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Institucja	Kwota:
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN (dotacja na działania inwestycyjne nie ujęta w przychodach)	207 713,72
pozostałe (wymienić)	
UE POPC IMBIO	223 327,00
Suma:	431 040,72

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

nie dotyczy

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

nie dotyczy

sporządził:
Jolanta Orzeł

GŁÓWNA KSIĘGOWA
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

.....
Jolanta Orzeł
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

DYREKTOR
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

Iwona Mohl

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	5 446 000,00	7 253 152,51	7 274 082,10	100,29%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 000 000,00	1 000 000,00	1 367 708,88	136,77%
1.1	w tym: z działalności statutowej	850 000,00	850 000,00	1 243 191,83	146,26%
1.1.1	w tym: za bilety	600 000,00	600 000,00	731 869,67	121,98%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	3 540 000,00	4 804 500,00	4 804 500,00	100,00%
2.1.	w tym: na remonty				
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: dotacje UE, MKIDN	305 000,00	347 652,51	347 652,51	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	1 000,00	1 000,00	2 498,07	249,81%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	1 000,00	1 000,00	2 498,07	249,81%
5.3	- inne				
6.	Pozostałe przychody	600 000,00	1 100 000,00	751 722,64	68,34%
II	KOSZTY	6 153 000,00	7 510 500,00	7 281 170,09	96,95%
7.	Koszty według rodzaju	6 090 000,00	7 447 500,00	7 076 838,84	95,02%
7.1	- amortyzacja	490 000,00	490 000,00	503 471,99	102,75%
7.2	- materiały i energia	450 000,00	450 000,00	496 791,76	110,40%
7.2.1	- materiały	190 000,00	190 000,00	195 547,24	102,92%
7.2.2	- energia	260 000,00	260 000,00	301 244,52	115,86%
7.3	- usługi obce	1 400 000,00	2 735 500,00	2 141 873,28	78,30%
7.3.1	- remonty	0,00	350 000,00	418 699,19	119,63%
7.3.2	- pozostałe	1 400 000,00	2 385 500,00	1 723 174,09	72,24%
7.4	- podatki i opłaty	70 000,00	70 000,00	76 982,60	109,98%
7.5	- wynagrodzenia	2 900 000,00	2 919 000,00	3 105 032,81	106,37%
7.5.1	- osobowe	2 650 000,00	2 650 000,00	2 763 509,08	104,28%
7.5.2	- pozostałe	250 000,00	269 000,00	341 523,73	126,96%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	730 000,00	730 000,00	650 191,78	89,07%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	570 000,00	570 000,00	474 845,52	83,31%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	50 000,00	50 000,00	52 055,68	104,11%
7.6.3	- inne	110 000,00	110 000,00	123 290,58	112,08%
7.7	- pozostałe	50 000,00	53 000,00	102 494,62	193,39%
8.	Koszty finansowe	3 000,00	3 000,00	3 047,11	101,57%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne	3 000,00	3 000,00	3 047,11	101,57%
9.	Pozostałe koszty	60 000,00	60 000,00	201 284,14	335,47%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00	0,00%
	- zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00%
	- straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)	-707 000,00	-257 347,49	-7 087,99	2,75%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	300,00	300,00	95,00	31,67%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	300,00	300,00	95,00	31,67%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-707 300,00	-257 647,49	-7 182,99	2,79%

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	5 000,00	5 000,00	1 330,00	26,60%
--	----------	----------	----------	--------

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

Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	22 685 529,44	22 298 381,03
1	Zapasy	14 214,36	15 920,37
2	Należności i roszczenia	133 060,45	179 887,42
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	59 356,84	71 204,31
4	Aktywa trwałe	22 478 897,79	22 031 368,93
	ZOBOWIĄZANIA	280 722,02	365 202,27
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	280 722,02	365 202,27
4.1	w tym wymagalne		0,00
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	46	45

Chorzów 12.02.2024 r.

miejsowość i data

.....
Główny Księgowy

.....
Lucyżyn

.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

.....
Paulina Cius-Gorska

.....
(Dyrektor Instytucji)

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. Sprzedaż biletów: do Muzeum, na zajęcia edukacyjne, do Parku Śląskiego (bilet wspólny)	731 869,67
2. Promocja i reklama, działalność naukowa, pozostałe przychody statutowe (ogniska, sesje zdjęciowe, inne)	209 702,69
3. Przychody z wynajmów (czynsz dzierżawny, wynajem stoisk, wynajem terenu i obiektów muzealnych)	297 026,54
4. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług (przychody z projektów, usługi pocztowe, refaktury za media, inne)	38 034,71
5. Przychody ze sprzedaży towarów (pamiątki, gadżety, wydawnictwa)	91 075,27
Suma:	1 367 708,88

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
1. Odpisy z tyt. równoległego do śr.trwałych i WNIP, zaliczenia dotacji na inwestycje, nabycie śr. trwałych	443 723,17
2. Dotacje celowe na zadania bieżące (Skarbiec dziedzictwa)	129 861,80
3. Odpis aktualizacyjny należności	155 684,10
4. Korekta roczna podatku Vat, pozostałe przychody operacyjne	22 503,57
Suma:	751 772,64

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	7 281 170,09	4 804 500,00
7.	Koszty według rodzaju	7 076 838,84	4 804 500,00
7.1	- amortyzacja	503 471,99	
7.2	- materiały i energia	496 791,76	101 915,05
7.2.1	- materiały	195 547,24	24 828,12
7.2.2	- energia	301 244,52	77 086,93
7.3	- usługi obce	2 141 873,28	1 252 863,99
7.3.1	- remonty	418 699,19	351 177,24
7.3.2	- pozostałe	1 723 174,09	901 686,75
7.4	- podatki i opłaty	76 982,60	
7.5	- wynagrodzenia	3 105 032,81	2 978 484,52
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	2 763 509,08	2 680 630,79
7.5.2	- bezosobowe	341 523,73	297 853,73
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	650 191,78	471 236,44
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	474 845,52	424 886,43
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	52 055,68	46 350,01
7.6.3	- inne	123 290,58	
7.7	- pozostałe	102 494,62	
8.	Koszty finansowe	3 047,11	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	3 047,11	
9.	Pozostałe koszty w tym:	201 284,14	
9.1	- wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu	41 355,32	
9.2	- odpis aktualizacyjny wartość należności	155 684,10	
9.3	- pozostałe koszty operacyjne (niedobory inwentaryzacyjne, koszty sądowe)	4 244,72	

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

l.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1.			
	Suma:		

5. Źródła pokrycia straty.

Stratę finansową Muzeum "Gómośląski Park Etnograficzny w Chorzowie" pokryje z funduszu instytucji. Zaprezentowane dane liczbowe mogą ulec zmianie, ponieważ zgodnie z ustawą o rachunkowości, nadal trwają księgowania oraz uzgodnienia sald do bilansu za rok 2023.

6. 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 w roku 2023 wykonano w kwocie 7 274 082,10 zł, co stanowi 100,29% wykonania w stosunku do planu finansowego. Przychody ze sprzedaży usług własnych uzyskano w kwocie 1 367 708,88 zł, co stanowi 136,77%, w tym z działalności statutowej uzyskano kwotę 1 243 191,83 zł, co stanowi 146,26%, w tym ze sprzedaży biletów w kwocie 731 869,67 zł, co stanowi 121,98% wykonania planowanych przychodów. Przychody z tytułu dotacji podmiotowej zostały zrealizowane w kwocie 4 804 500 zł, co stanowi 100%. Przychody finansowe z tytułu odsetek na rachunku bankowym zostały wykonane w wysokości 2 498,07 zł i zostały znacząco przekroczone. Pozostałe przychody, w tym dotacja celowa na realizację projektu "Skarbiec dziedzictwa", odpis z tytułu równoległego do środków trwałych i WNIP, zaliczenia dotacji na inwestycje, z tytułu odpisów aktualizacyjnych należności, korekty rocznej podatku Vat i pozostałych przychodów operacyjnych, zostały zrealizowane w kwocie 751 722,64 zł i stanowią 68,34% wykonania w stosunku do planu finansowego na rok 2023.

KOSZTY

Koszty ogółem w roku 2023 wykonano w kwocie 7 281 170,09 zł, co stanowi 96,95% wykonania w stosunku do planu finansowego. Koszty według rodzaju wynoszą 7 076 838,84 zł, co stanowi 95,02% wykonania kosztów. Koszty amortyzacji środków trwałych oraz WNIP zostały wykonane w kwocie 503 471,99 zł i stanowią 102,75% wykonania. Koszty materiałów i energii wynoszą 496 791,76 zł, co stanowi 110,40% wykonania. Koszty usług obcych wynoszą 2 141 873,28 zł, co stanowi 78,30% wykonania. Koszty wynagrodzeń osobowych i pozostałych zostały wykonane w kwocie 3 105 032,81 zł, co stanowi 106,37% wykonania. Koszty z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wynoszą 650 191,78 zł co stanowi 89,07% wykonania. Pozostałe koszty rodzajowe wykonano w kwocie 102 494,62 zł, co stanowią 193,39% wykonania i zostały przekroczone z uwagi na zwiększone koszty promocji i reklamy. Pozostałe koszty wykonano w kwocie 201 284,14 zł, co stanowi 335,47% wykonania i zostały przekroczone z uwagi na utworzony odpis aktualizacyjny należności kontrahenta, znajdującego się w postępowaniu upadłościowym.

NALEŻNOŚCI

Stan należności na dzień 31.12.2023 r. wynosi 179 887,42 zł i zawiera:

- należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 36 086,27 zł,
- należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń w kwocie 143 801,15 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023 r. wynosi 365 202,27 zł i zawiera:

- zobowiązania bieżące z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 126 218,29 zł,
- zobowiązania z tytułu rozrachunków publicznoprawnych w kwocie 24 235,00 zł,
- rozrachunki z tyt. niezapłaconych składek ZUS w kwocie 115 422,05 zł,
- pozostałe rozrachunki (z tytułu rękojmi - dobrego wykonania umowy, kaucje, inne) w kwocie 76 175,13 zł,
- podatek vat do zwrotu do UM w kwocie 23 151,80 zł.

7. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów: nie dotyczy

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	129 861,80
POiIS	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	347 652,51
pozostałe (wymienić)	
Suma:	477 514,31

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Pozostałe przychody wykonano na poziomie niższym, gdyż dotacja na zadanie "Skarbiec dziedzictwa", została wykorzystana częściowo. Koszty usług obcych wykonano na poziomie niższym, z uwagi na częściowe wykorzystanie dotacji na zadanie "Skarbiec dziedzictwa".

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” na dzień 31.12.2023 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

sporządził: Łuczyszyn Danuta

..... Danuta Łuczyszyn
Główny Księgowy

DYREKTOR
Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

..... Paulina Cius-Górska
Dyrektor

(instytucja)

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

**Wykonanie to przewidywane koszty na 31.12.2023 r.
Księgowane koszty do dnia 12.02.2024 r.**

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	13 197 500	16 296 883	16 296 883	100,00%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 970 000	3 539 068	3 539 068	100,00%
1.1	w tym: z działalności statutowej	1 730 000	3 082 479	3 082 479	100,00%
1.1.1	w tym: za bilety	1 500 000	2 422 016	2 422 016	100,00%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	10 880 000	12 000 000	12 000 000	100,00%
2.1.	w tym: na remonty	880 000	0	0	#DZIEL/0!
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: dotacja MKiDN		130 000	130 000	100,00%
4.	Przychody z prywatyzacji				
5.	Przychody finansowe	30 000	80 935	80 935	100,00%
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki	30 000	80 935	80 935	100,00%
5.3	- inne				
6.	Pozostałe przychody	317 500	546 880	546 880	100,00%
II	KOSZTY	13 547 576	14 082 485	14 082 485	100,00%
7.	Koszty według rodzaju	13 487 576	13 999 672	13 999 672	100,00%
7.1	- amortyzacja	720 000	548 524	548 524	100,00%
7.2	- materiały i energia	1 315 000	1 731 330	1 731 330	100,00%
7.2.1	- materiały	390 000	859 279	859 279	100,00%
7.2.2	- energia	925 000	872 051	872 051	100,00%
7.3	- usługi obce	3 965 776	3 564 266	3 564 266	100,00%
7.3.1	- remonty	1 336 300	722 427	722 427	100,00%
7.3.2	- pozostałe	2 629 476	2 841 839	2 841 839	100,00%
7.4	- podatki i opłaty	77 800	76 282	76 282	100,00%
7.5	- wynagrodzenia	5 990 000	6 545 607	6 545 607	100,00%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	5 700 000	6 170 000	6 170 000	100,00%
7.5.2	- bezosobowe	290 000	375 607	375 607	100,00%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 266 600	1 384 037	1 384 037	100,00%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	958 000	1 014 857	1 014 857	100,00%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	103 100	91 501	91 501	100,00%
7.6.3	- inne	205 500	277 679	277 679	100,00%
7.7	- pozostałe	152 400	149 626	149 626	100,00%
8.	Koszty finansowe		3 440	3 440	100,00%
8.1	- obsługa długu				
8.2	- inne		3 440	3 440	100,00%
9.	Pozostałe koszty	60 000	79 373	79 373	100,00%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH				
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*	-350 076	2 214 398	2 214 398	100,00%

V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	300	1 530	1 530	100,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	300	1 530	1 530	100,00%
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-350 376	2 212 868	2 212 868	100,00%

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	300 000	397 867	397 867	100,00%
--	---------	---------	---------	---------

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	12 061 165	4 900 518	4 900 518	100,00%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	11 241 165	4 645 903	4 645 903	100,00%

Dane uzupełniające

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023 r.	Stan na dzień 31.12.2023 r.
	AKTYWA	111 742 830	121 798 995
1	Zapasy	255 495	345 041
2	Należności i roszczenia	494 432	1 511 681
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek		
3	Środki pieniężne	4 316 427	5 906 735
4	Aktywa trwałe	106 676 476	114 035 538
	ZOBOWIĄZANIA	530 833	1 401 839
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	530 833	1 401 839
4.1	w tym wymagalne		
VIII	SREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	70	72

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

miejsowość i data Pszczyzna, dnia 12.02.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Renata Fupek.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR MUZEUM

.....Maciej Kluss.....
(Dyrektor Instytucji)

93

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2023 ROKU

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 539 068,00
w tym:	
bilety	2 422 016,00
usługi: przewodnicka, zajęcia edukac., wypoż. audioprzewodników	344 996,00
wynajmy i refundacja kosztów	372 239,00
współfinansowanie	24 390,00
wydawnictwa	128 211,00
inne: bilety koncert., pamiątki, opl. rezerw. fotogr.	247 216,00
Suma:	3 539 068,00

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

Pozostałe przychody	546 880,00
w tym:	
przychody operac., amort. śr.trw. pokr. dotacją	226 937,00
przychody operac., amort. śr.trw. Promnice i Stajnie-darowizna	52 726,00
przychody operac. amort. śr.trw. MKiDN	5 741,00
inne m.in. darowizny, korekta cen energii elektr.naliczone kary, r-ce groszowe	95 474,00
wysyłka wydawnictw	2 006,00
dotatni krąg kosztów	163 996,00
Suma:	546 880,00

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	14 082 485,00	12 000 000,00
7.	Koszty według rodzaju	13 999 672,00	11 955 622,00
7.1	- amortyzacja	548 524,00	0
7.2	- materiały i energia	1 731 330,00	1 278 048,00
7.2.1	- materiały	859 279,00	660 714,00
7.2.2	- energia	872 051,00	617 334,00
7.3	- usługi obce	3 564 266,00	2 805 297,00
7.3.1	- remonty	722 427,00	603 487,00
	- w tym: konserwacja i remonty urządzeń telet., elektrycznych, CO, gazown., klimatyz. w budynkach Muzeum, Stajniach, Zameczku myśliwskim	150 753,26	124 771,00
	prace remontowo-konserwatorskie kamiennego kwiatonu	0,00	73 000,00
	remont izolacji młyna w obrębie zespołu budynków Stajni	0,00	65 054,00
	prace remontowo malarskie	571 673,74	340 662,00
7.3.2	- pozostałe	2 841 839,00	2 201 810,00
7.4	- podatki i opłaty	76 282,00	66 658,00
7.5	- wynagrodzenia	6 545 607,00	6 442 347,00
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	6 170 000,00	6 170 000,00
7.5.2	- bezosobowe	375 607,00	272 347,00

7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 384 037,00	1 335 930,00
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	1 014 857,00	1 013 683,00
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	91 501,00	91 501,00
7.6.3	- inne	277 679,00	230 746,00
7.7	- pozostałe	149 626,00	27 342,00
8.	Koszty finansowe	3 440,00	123,00
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	3 440,00	123,00
9.	Pozostałe koszty w tym: ubezpieczenie rzeczowe	79 373,00	44 255,00

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

l.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
	Suma:		

92

**MUZEUM ZAMKOWE
W PSZCZYNIE**43-200 Pszczyna, ul. Brama Wybranców 1
tel. (32) 210 30 37, (32) 449 08 88
Reg. 072343385, NIP 638-00-13-666

5. Źródła pokrycia straty: wypracowano zysk finansowy netto w kwocie 2.212.868,00

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2023 złożonego w tut. Urzędzie. W planie finansowym na 2023 r. skalkulowano wyższe przychody z uwzględnieniem wzrostu przychodów z tytułu sprzedaży biletów wstępu. Przychody zostały przekroczone w stosunku do planu. Z uwagi na wysoką inflację wzrosły m.in. koszty materiałów i usług. W ramach otrzymanej zwiększonej kwoty dotacji podmiotowej środki wykorzystano na pokrycie kosztów wzrostu płacy minimalnej a także na pokrycie kosztów materiałów i usług. Wyższe od planowanych należności wynikają głównie z wydatkowania w grudniu 2023 r. środków na inwestycje i kwotą podatku naliczonego VAT, którą Urząd Skarbowy w Pszczynie przekazał na konto Muzeum 01.02.2024 r. Należności to przede wszystkim zwrot naliczonego podatku Vat, pożyczki z Z.F.Ś.S.a także rozrachunki z odbiorcami. Wyższe zobowiązania dotyczą zobowiązań z tytułu zwrotu dotacji w części odzyskanego podatku Vat oraz zobowiązań z tytułu Z.F.Ś.S. i kaucji gwarancyjnych. Zobowiązania i należności dotyczące zwrotu podatku naliczonego z dotacji celowych uregulowane zostały 02.02. 2024 r. Zarówno wyższe należności jak i zobowiązania wynikają z przesunięcia inwestycji na grudzień 2023 r.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN dotacja za zakup systemu automatycznych audioprzewodników wraz z infrastrukturą towarzyszącą w wysokości 65.000,00 oraz dotacja na dofinansowanie 44 Międzynarodowego Festiwalu Muzycznego "Wieczory u Telemanna" w kwocie 65.000,00	130 000,00
pozostałe (wymienić)	
Suma:	130 000,00

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu: niskie wykonanie kosztów w pozycji remonty w stosunku do planu wynika z konieczności przesunięcia na rok 2024 dwóch zadań: remont baszty budynku Stajni Książęcych wraz z niezbędnymi instalacjami niskoprądowymi oraz remont schodów i tunelu podziemnego tarasu zachodniego budynku Zamku. Zadania nie zostały zrealizowane gdyż pojawiła się możliwość pozyskania środków z zewnętrznych źródeł finansowania. Pozostałe koszty są na wyższym od zaplanowanego poziomie z uwagi na zwiększenie dotacji podmiotowej.

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

sporządził: Renata Pupek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Pupek
Główny Księgowy

DYREKTOR MUZEUM

Maciej Kluss

Dyrektor

43

DFK 3131-37/2023
19.02.2024

R. G. Grynajki

Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej
ul. Wzgórze 16
43-300 Bielsko-Biała
(instytucja)

Urząd Marszałkowski
Województwa Śląskiego w Katowicach
Kierownik ogólna
Wpł. dn. 19-02-2024
Nr skp. 21396/24
Przebieg: Agencja Usług

19.02.2024
Urząd Marszałkowski
Województwa Śląskiego w Katowicach
Dział Kultury
Wpł. dn. 19-02-2024

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 rok plan	Plan po zmianach na 31.12.2023	2023 rok wykonanie na dzień 09-02-2024r.	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM	7 800 000	8 200 000	8 418 870,80	102,67%
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	250 000	250 000	452 146,05	180,86%
1.1	w tym: z działalności statutowej	200 000	200 000	401 693,37	200,85%
1.1.1	w tym: za bilety	160 000	160 000	242 153,16	151,35%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	7 200 000	7 600 000	7 600 000,00	100,00%
2.1.	w tym: na remonty				
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego:				
4.	Przychody z prywatyzacji	0			
5.	Przychody finansowe				
5.1	- dywidendy i udziały w zysku				
5.2	- odsetki				
5.3	- inne	350 000	350 000	366 724,75	104,78%
6.	Pozostałe przychody	8 272 795	8 272 795	8 351 263,01	100,95%
II	KOSZTY	8 272 795	8 272 795	8 351 262,47	100,95%
7.	Koszty według rodzaju	425 000	425 000	422 223,81	99,35%
7.1	- amortyzacja	541 000	541 000	583 962,11	107,94%
7.2	- materiały i energia	86 000	86 000	66 966,23	77,87%
7.2.1	- materiały	455 000	455 000	516 995,88	113,63%
7.2.2	- energia	2 055 097	2 055 097	2 073 458,85	100,89%
7.3	- usługi obce				
7.3.1	- remonty	2 055 097	2 055 097	2 073 458,85	100,89%
7.3.2	- pozostałe	19 800	19 800	16 700,15	84,34%
7.4	- podatki i opłaty	4 234 532	4 234 532	4 218 206,04	99,61%
7.5	- wynagrodzenia	4 224 032	4 224 032	4 157 972,87	98,44%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	10 500	10 500	60 233,17	573,65%
7.5.2	- bezosobowe	933 366	933 366	919 620,62	98,53%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	700 000	700 000	678 885,92	96,98%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	70 000	70 000	69 559,15	99,37%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	163 366	163 366	171 175,55	104,78%
7.6.3	- inne	64 000	64 000	117 090,89	182,95%
7.7	- pozostałe			0,54	
8.	Koszty finansowe				
8.1	- obsługa długu			0,54	
8.2	- inne				

95

9.	Pozostałe koszty				
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0	0	0,00	
	- zyski nadzwyczajne				
	- straty nadzwyczajne				
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III)*	-472 795	-72 795	67 607,79	-92,87%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	0,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0,00	
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-472 795	-72 795	67 607,79	-92,87%

WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	60 000	60 000	61 100	101,83%
--	--------	--------	--------	---------

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	20 000	20 000	16 985	84,93%
- w tym sfinansowane z dotacji budżetowej	0			

Dane uzupełniające

l.p.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2023r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
	AKTYWA	20 446 419	20 133 579
1	Zapasy	226 872	213 989
2	Należności i roszczenia	42 364	38 480
2.1	w tym: - należności z tyt. udzielonych pożyczek	22 998	33 135
3	Środki pieniężne	906 942	946 120
4	Aktywa trwałe	19 269	18 934 989
	ZOBOWIĄZANIA	152 898	62 505
1	Papiery wartościowe		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Depozyty		
4	Inne	152 898	62 505
4.1	w tym wymagalne	0	
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (pełne i niepełne w przeliczeniu na pełne etaty)	58	58

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

Bielsko-Biała, 12-02-2024r.
miejsowość i data


Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Jadwiga Krywult
(Główny Księgowy)

MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁYM
ul. Wzgórze 16
43-300 Bielsko-Biała
NIP 547-10-25-579 REGON 072342109


(Dyrektor Instytucji)
Marek Matlak
Dyrektor
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białym

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 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	242 153,16
usługi (m.in. wynajem powierzchni muzealnych)	50 452,68
wydawnictwa	71 697,03
inne (wymienić): lekcje muzealne	55 991,00
inne (wymienić): usługa przewodnika	17 602,18
inne (wymienić): sprzedaż zdjęć	14 250,00
Suma:	452 146,05

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Pozostałe przychody operacyjne (w tym m.in. konto jest rozliczane sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji inwestycyjnej)	358 953,88
obroty wewnętrzne	7 770,87
Suma:	366 724,75

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (koszty i zobowiązania)
II	KOSZTY	8 351 263,01	7 600 000,00
7.	Koszty według rodzaju	8 351 262,47	7 600 000,00
7.1	- amortyzacja	422 223,81	0,00
7.2	- materiały i energia	583 962,11	561 097,16
7.2.1	- materiały	66 966,23	62 558,69
7.2.2	- energia	516 995,88	498 538,47
7.3	- usługi obce	2 073 458,85	2 040 183,17
7.3.1	- remonty		
	- w tym:		
7.3.2	- pozostałe	2 073 458,85	2 040 183,17
7.4	- podatki i opłaty	16 700,15	16 558,76
7.5	- wynagrodzenia	4 218 206,04	4 079 124,76
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	4 157 972,87	4 059 364,76
7.5.2	- bezosobowe	60 233,17	19 760,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	919 620,62	847 696,73
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	678 885,92	618 847,94
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	69 559,15	63 423,56
7.6.3	- inne	171 175,55	165 425,23
7.7	- pozostałe	117 090,89	55 339,42
8.	Koszty finansowe	0,54	
8.1	- obsługa długu		
8.2	- inne	0,54	
9.	Pozostałe koszty w tym:	0,00	

4. Wyszczególnienie działań merytorycznych sfinansowanych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego			
I.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
	Organizacja wystaw czasowych	10 708,54	10 708,54
	druk katalogu do wystawy czasowej	8 574,00	8 574,00
	druk wydawnictwa "Falał znany i nieznan"	21 894,00	21 894,00
	druk "Wiadomości muzealnych"	7 518,00	7 518,00
	Suma:	48 694,54	48 694,54

5. Źródła pokrycia straty.

Na dzień 08-02-2024 r. (nadal wpływają faktury kosztowe dotyczące 2023 r.) nie wystąpił ujemny wynik finansowy.

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

Przychody własne zrealizowano na poziomie wyższym niż zakładano w planie finansowym przedłożonym w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego. Przychody własne ukształtowały się na poziomie 180,86%, zaś przychody ogółem 107,93%. Koszty ukształtowały się na poziomie 100,95%

W instytucji wystąpił wzrost przychodów ogółem w stosunku do planu złożonego w lutym 2023r.

a) zaplanowano przychody ze sprzedaży usług własnych na poziomie 250.000,00 zł., wykonano je na poziomie 452.146,05 zł., nastąpił wzrost o 80,86% w stosunku do planu,

b) zaplanowano przychody z działalności statutowej na poziomie 200.000,00 zł., wykonano 401.693,37 zł. nastąpił wzrost o 100,85% w stosunku do planu finansowego,

c) zaplanowano przychody pozostałe na poziomie 350.000,00 zł. zrealizowane zostały na poziomie 366.724,75 zł., nastąpił wzrost o 4,78% w stosunku do planu.

W związku z osiągniętymi wyższymi przychodami i zwiększeniem dotacji podmiotowej niż zakładano w planie finansowym, nastąpił wzrost kosztów w obszarze:

energia, usługi obce, wynagrodzenia bezosobowe, pozostałe.

Stan należności na dzień 31-12-2023r. wyniósł 38.480,16 zł., w planie złożonym w lutym 2023r. ujęto kwotę 30.000,00 zł.

Stan zobowiązań na dzień 31-12-2023r. wyniósł 62.504,97 zł., w planie złożonym w lutym 2023r. ujęto kwotę 35.000,00 zł

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POliS	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Najniższy wskaźnik wykonania osiągnięto w obszarze kosztów - materiały, który wynosi 77,87% w stosunku do przedłożonego planu.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

W instytucji nie wystąpiły zobowiązania wymagalne na 31-12-2023r.

sporządził:

Jadwiga Krywuit
Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Jadwiga Krywuit
Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej
Główny Księgowy

MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁEJ

ul. Wzgórze 16
43-300 Bielsko-Biała

NIP 547-10-26-579 REGON 072342109

- 2 -

Witold Matlak
Dyrektor
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

47

