

**Informacja o
przebiegu
wykonania planu
finansowego
wojewódzkich
instytucji kultury
w I półroczu
2024 roku**

Katowice, lipiec 2024

Spis treści

ZESTAWIENIE ZBIORCZE WOJEWÓDZKICH INSTYTUCJI KULTURY	3
1. TEATR ŚLĄSKI IM. ST. WYSPIAŃSKIEGO W KATOWICACH.....	4
2. TEATR ROZRYWKI W CHORZOWIE.....	9
3. OPERA ŚLĄSKA W BYTOMIU	13
4. FILHARMONIA ŚLĄSKA IM. H. M. GÓRECKIEGO W KATOWICACH.....	16
5. REGIONALNY OŚRODEK KULTURY W BIELSKU-BIAŁEJ.....	23
6. REGIONALNY OŚRODEK KULTURY W CZĘSTOCHOWIE.....	27
7. INSTYTUCJA KULTURY ARS CAMERALIS SILESIAE SUPERIORIS – GÓRNOŚLĄSKI FESTIWAL SZTUKI KAMERALNEJ W KATOWICACH	30
8. REGIONALNY INSTYTUT KULTURY IM. W. KORFANTEGO	34
9. INSTYTUCJA FILMOWA „SILESIA-FILM” W KATOWICACH	40
10. „PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH”	45
11. ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI W KATOWICACH	48
12. ZESPÓŁ PIEŚNI I TAŃCA „ŚLĄSK” IM. ST. HADYNY W KOSZĘCINIE	52
13. BIBLIOTEKA ŚLĄSKA W KATOWICACH	55
14. MUZEUM ŚLĄSKIE W KATOWICACH.....	61
15. MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIE W BYTOMIU	64
16. MUZEUM „GÓRNOŚLĄSKI PARK ETNOGRAFICZNY W CHORZOWIE”	68
17. MUZEUM ZAMKOWE W PSZCZYNIE	72
18. MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁEJ	75

ZESTAWIENIE ZBIORCZE WOJEWÓDZKICH INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2024

(grupa podmiotów)

Lp.	Nazwa podmiotu	Przychody		Koszty		Wynik finansowy			Zobowiązania	Należności	
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	w tym wymagalne			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Teatr Śląski im. St. Wyspiańskiego w Katowicach	25 821 989	13 376 910,14	27 777 827	13 420 238,89	-1 956 338	-43 466,75	16 256 832,22	0,00	644 558,74	
2.	Teatr Rozrywki w Chorzowie	26 417 000	13 405 555,00	28 545 000	13 414 410,00	-2 130 000	-8 855,00	23 635 945,00	0,00	228 709,00	
3.	Opera Śląska w Bytomiu	32 322 146	16 511 171,56	35 083 672	17 259 323,06	-2 761 526	-748 151,50	70 569 827,78	0,00	494 497,45	
4.	Filharmonia Śląska im. H.M. Góreckiego w Katowicach	33 741 408	17 247 252,33	34 826 000	15 586 509,49	-1 086 592	1 660 204,84	30 764 871,02	0,00	487 772,71	
5.	Regionalny Ośrodek Kultury w Bielsku-Białej	5 512 232	2 375 229,38	6 025 766	1 814 846,37	-513 534	560 383,01	493 750,26	0,00	76 479,84	
6.	Regionalny Ośrodek Kultury w Częstochowie	4 306 400	2 240 488,40	4 306 403	2 221 896,09	-3	18 592,31	538 287,96	0,00	88,00	
7.	Instytucja Kultury Ars Cameralis Silesiae Superioris - Górnośląski Festiwal Szuki Kameralnej w Katowicach	8 412 875	3 576 937,30	8 412 875	2 853 777,94	0	723 159,36	641 320,11	0,00	2 368,28	
8.	Regionalny Instytut Kultury im. W. Korfańtego	8 799 042	4 299 581,28	8 799 042	3 638 882,84	0	660 698,44	161 738,10	0,00	8 004,40	
9.	Instytucja Filmowa "Silesia-Film" w Katowicach	17 278 082	8 331 148,00	17 858 477	7 911 409,00	-580 395	419 739,00	13 766 106,54	0,00	278 796,66	
10.	"Panteon Górnośląski w Katowicach"	4 703 300	2 493 643,00	4 703 000	2 225 943,00	0	267 700,00	300 521,00	0,00	2 029,00	
11.	Śląskie Centrum Wolności i Solidarności	4 223 560	2 035 661,09	4 275 786	1 754 780,10	-52 226	280 880,99	156 919,32	0,00	1 857 299,35	
12.	Zespół Pieśni i Tańca "Śląsk" im. St. Hadyny w Koszęcinie	54 491 000	26 546 472,82	57 191 000	28 473 036,35	-2 700 000	-1 926 563,53	22 401 875,85	0,00	565 987,65	
13.	Biblioteka Śląska w Katowicach	38 109 014	20 851 483,23	45 942 186	20 077 585,09	-7 833 172	773 898,14	54 889 123,84	0,00	1 038 445,62	
14.	Muzeum Śląskie w Katowicach	61 909 175	25 464 822,05	62 498 867	24 158 226,06	-589 692	1 306 595,99	207 754 307,49	0,00	2 698 493,75	
15.	Muzeum Górnośląskie w Bytomiu	10 727 327	5 727 787,87	10 727 327	5 055 396,89	0	672 390,98	5 875 204,33	0,00	191 450,22	
16.	Muzeum "Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie"	8 727 428	3 975 446,50	9 261 000	3 963 446,26	-533 772	12 000,04	10 801 512,13	0,00	143 159,79	
17.	Muzeum Zamkowe w Pszczynie	16 344 023	8 016 985,00	16 640 523	7 319 886,00	-300 000	696 984,00	17 469 129,00	0,00	302 687,00	
18.	Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej	9 160 585	4 704 916,28	9 711 195	4 604 896,42	-550 610	100 019,86	10 703 668,63	0,00	6 265,81	

(Dyrektor wydziału nadzorującego)

TEATR ŚLĄSKI
im. St. Wyspiańskiego w Katowicach
ul. Rynek 10
40-003 Katowice
(3)

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
I	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	25 821 989,00 zł	13 376 910,14 zł	51,80%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	4 020 000,00 zł	2 622 216,55 zł	65,23%
1.1.	w tym: za bilety	2 588 000,00 zł	1 870 618,22 zł	72,28%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	20 537 889,00 zł	10 137 889,00 zł	49,36%
2.1.	w tym: na remonty	760 000,00 zł		0,00%
3.	Pozostałe przychody	1 264 100,00 zł	616 804,59 zł	48,79%
II	KOSZTY	27 777 827,00 zł	13 420 238,89 zł	48,31%
4.	Amortyzacja	548 000,00 zł	277 678,59 zł	50,67%
5.	Wynagrodzenia	15 100 000,00 zł	7 460 174,29 zł	49,41%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 027 362,00 zł	1 676 950,74 zł	55,39%
7.	Pozostałe koszty	9 102 465,00 zł	4 005 435,27 zł	44,00%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	- 1 955 838,00 zł	- 43 328,75 zł	2,22%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	500,00 zł	138,00 zł	27,60%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	500,00 zł	138,00 zł	27,60%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) **)**))	- 1 956 338,00 zł	- 43 466,75 zł	2,22%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	1 625 000,00 zł	22 875,15 zł	1,41%
	- finansowane z dotacji budżetowej	1 525 000,00 zł		0,00%
	- finansowane ze środków UE			

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

**) wynik finansowy nie uwzględnia zmiany stanu produktów wynikającej z rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych
w wysokości 50.264,36 zł. Po uwzględnieniu zmiany stanu produktów - wynik finansowy netto na dzień 30.06.2024 wynosi + 6.797,61 zł

4

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	644 558,74	27 538,26
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	644 558,74	27 538,26
z tytułu dostaw i usług	74 734,72	27 538,26
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	430 592,28	
inne	139 231,74	
III Należności sporne	-	-

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	16 256 832,22	-
I Rezerwy na zobowiązania	2 467 640,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	-	
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 803 744,73	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	496 260,47	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	660 474,57	
a) podatek od nieruchomości,	36 633,00	
b) PFRON,	-	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	522 444,91	
d) urząd skarbowy,	101 396,66	
e) inne	-	
z tytułu wynagrodzeń	167 847,49	
inne	63 347,16	
fundusze specjalne	415 815,04	
IV Rozliczenia międzyokresowe	11 985 447,49	

Główny Księgowy

.....*Malgorzata Juszczyk-Fręczek*.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR

.....*Robert Talareczuk*.....
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

(3)

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	1 870 618,22 zł
usługi	680 690,34 zł
wydawnictwa, programy ulotki	402,45 zł
inne pozostałe przychody ze sprzedaży (licencje, refaktury za czynsze, media, tantiemy itp.)	70 505,54 zł
Suma:	2 622 216,55 zł

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
przychody finansowe	11 223,76 zł
pozostałe przychody operacyjne	595 576,90 zł
sprzedaż materiałów , sprzedaż zbędnego wyposażenia	10 003,93 zł
Suma:	616 804,59 zł

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	13 420 238,89	10 020 167,92
4.	Amortyzacja	277 678,59	
5.	Wynagrodzenia	7 460 174,29	6 601 317,55
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 676 950,74	1 312 746,44
7.	Pozostałe koszty w tym:	4 005 435,27	2 106 103,93
	materiały i energia	933 450,09	615 780,89
	usługi obce	2 229 175,52	1 241 311,59
	podatki i opłaty	135 027,74	2 720,44
	pozostałe koszty rodzajowe	467 361,55	246 291,01
	koszty finansowe	8 658,98	
	pozostałe koszty operacyjne	231 761,39	

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

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

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych za I-sze półrocze stanowią 65,23% poziomu założonego w planie finansowym na rok 2024 (w tym: przychody ze sprzedaży biletów stanowią 72,28 % planu).

Z uwagi na zmniejszenie dofinansowania projektów złożonych do Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego dokonano korekty zaplanowanych z tego tytułu przychodów in minus o 857.000 zł. W I-szym półroczu 2024 nie otrzymano środków od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych

6

Przychody finansowe za I-sze półrocze 2024 r stanowią 132,04 % poziomu założonego w planie na rok 2024. W I-szym półroczu odnotowano dodatnie różnice kursowe w wys. 34,11 zł.

Wykonanie pozostałych przychodów operacyjnych stanowi 55,99% poziomu założonego w planie na rok 2024.

Wykonanie kosztów za I-sze półrocze (bez uwzględnienia rozliczeń międzyokresowych kosztów) stanowi 48,37% poziomu założonego w planie na rok 2024.

Koszty amortyzacji stanowią 50,67 % poziomu założonego w planie i są zgodne z planem amortyzacji przyjętym na rok 2024.

Koszty zakupu materiałów i energii za I-sze półrocze stanowią 41,47% tej pozycji kosztów w planie finansowym. Niższe wykonanie wynika przede wszystkim z mniejszego zużycia materiałów, gdyż część materiałów do premier zaplanowanych na m-c styczeń 2024 zakupiono w 2023 roku - zostały wykazywane w bilansie w pozycji: produkcja w toku.

W I-szym półroczu nie poniesiono kosztów remontów. Zadania remontowe będą realizowane w II-gim półroczu 2024 r. Wykonanie kosztów pozostałych usług obcych stanowi 49,64% poziomu założonego w planie.

Koszty podatków i opłat za I-sze półrocze stanowią 50,20% poziomu założonego w planie finansowym.

Wykonanie kosztów wynagrodzeń (49,41%) mieści się w granicach przyjętych w planie. Wysoki poziom kosztów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (57,47%) wynika ze wzrostu odpisu na ZFŚS. Konieczność korekty planu w tych pozycjach będzie uzależniona od kosztów wynikających z dalszego wzrostu płacy minimalnej oraz zawieranych umów cywilno – prawnych z twórcami.

Wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych stanowi 53,72% poziomu założonego w planie. Wyższe wykonanie wynika przede wszystkim ze wzrostu kosztów z tytułu tantiem autorskich.

Pozostałe koszty finansowe i operacyjne mieszczą się w granicach przyjętych w planie. Wysoki poziom wykonania kosztów finansowych 86,59% wynika z faktu, iż większość różnic kursowych planowanych na 2024 została zrealizowana w VI 2024 - różnice kursowe dotyczą spektakli zagranicznych prezentowanych w ramach "Open the door". W II połowie 2024 roku transakcje z kontrahentami zagranicznymi powinny być sporadyczne.

Należności na dzień 30.06.2024 r wynoszą 644.558,74 zł, co stanowi 80,57% planu. Należności wymagalne na dzień 30.06.2024 r wynoszą 32.750,16 zł, z tego na kwotę 5.211,90 zł utworzono odpisy aktualizacyjne. Kwota zasądzona prawomocnym wyrokiem sądu to 5.211,90 zł - wierzytelność została zgłoszona syndykowi do masy upadłości.

Zobowiązania na dzień 30.06.2024 r. wynoszą 1.803.744,73 zł (w tym fundusze specjalne – 415.815,04 zł). Poziom wykonania zobowiązań krótkoterminowych wynosi 112,73% analogicznej pozycji z planu. Wysoki poziom zobowiązań wynika z faktu ujęcia faktur dotyczących festiwalu Open the Door w m-cu VI 2024 r., faktur za tantiemy - płatności za te faktury będą realizowane w VII 2024 r.

Tabela „dane uzupełniające” do planu finansowego nie przewidywała rozliczeń międzyokresowych i rezerw na zobowiązania. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 11.985.447,49 zł, rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne wynosi 2.467.640,00 zł.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego nie zawiera pozycji „zmiany stanu produktów” wynikającej z rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, które na 30.06.2024 r stanowią kwotę 50.264,36 zł. Wynik finansowy netto na dzień 30.06.2024 r po uwzględnieniu zmiany stanu produktów wynosi 6.797,61 zł.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
	Suma:	

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
	Suma:

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Z budżetu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego nie zostały przyznane środki finansowe dla Teatru na planowane projekty w wysokości 857.000,- zł. Na środki w wysokości 120.000,- zł na realizację 7. Międzynarodowego Festiwalu Open the Door nie została podpisana jeszcze umowa. Ujęte w planie remonty są przewidywane do realizacji w drugiej połowie roku.

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

Teatr na dzień 30.06.2024 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem RBN za II kw 2024 r. wynoszą 32.536,58 zł. W sprawozdaniu z wykonania planu za I półrocze 2024 r. wykazano kwotę należności wymagalnych w wys. 27.538,26 zł uwzględniającą odsetki oraz pomniejszoną o utworzone odpisy aktualizujące w wysokości 5.211,90 zł (zgodnie z ustawą o rachunkowości). Należności wymagalne 32.750,16 zł - odpisy 5.211,90 zł = 27.538,26 zł. Na pozycję tę składają się należności: - należność za prezentację spektaklu w wysokości 12.000,00 zł, należności z tyt. najmu pomieszczeń teatralnych w kwocie 9.988,26 zł (do dnia 18.07.2024 r. zapłacono kwotę 7.581,98 zł), czesne w Szkole Aktorskiej 4.200,00 zł (do dnia 18.07.2024 r. zapłacono kwotę 4.200,00 zł), należności z tytułu zajęć w Kole Młodych Aktorów (zajęcia w Szkole Aktorskiej) - 750,00 zł (do dnia 18.07.2024 r. zapłacono kwotę 750,00 zł), kwota 600,00 zł z tyt. zajęć w Szkole Pisania Sztuk (do dnia 18.07.2024 r. zapłacono kwotę 300,00 zł), należność od spółki Paradam Sp z o.o. - kwota 4.998,32 należność główna + odsetki w kwocie 213,58 zł (dłużnik w upadłości, należność zgłoszona do masy upadłościowej).

18.07.2024
sporządził:
Małgorzata Juszczyk-Frączek

Główny Księgowy

Małgorzata Juszczyk-Frączek

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR

Robert Zakarczyk

.....
Dyrektor

8

TR 367/2024

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	26 417 000	13 405 555	51%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	7 835 000	4 599 770	59%
1.1.	w tym: za bilety	6 480 000	3 848 762	59%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	17 040 000	8 223 334	48%
2.1.	w tym: na remonty/celowa	0	0	
3.	Pozostałe przychody	1 542 000	582 451	38%
II	KOSZTY	28 545 000	13 414 410	47%
4.	Amortyzacja	1 750 000	786 371	45%
5.	Wynagrodzenia	17 850 000	8 577 399	48%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 797 000	2 005 735	53%
7.	Pozostałe koszty	5 148 000	2 044 905	40%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)		0	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III *)	-2 128 000	-8 855	0%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		0	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000	0	0%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-2 130 000	-8 855	0%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
w tym:		4 000 000	667 884	17%
- finansowane z dotacji budżetowej		2 500 000	28 207	1%
- finansowane ze środków UE		0	0	

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

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie dokumentów i ksiąg wg stanu na dzień 17.07.2024r.

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	228 709	10 548
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	218 769	
z tytułu dostaw i usług	22 318	424
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	115 960	
inne	80 491	184
III Należności sporne	9 940	9 940

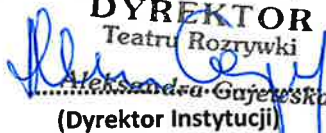
Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06 2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	23 635 945	
I Rezerwy na zobowiązania	199 477	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 830 294	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	117 961	
zaliczki otrzymane na dostawy	885 652	
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	1 295 013	
a) podatek od nieruchomości,	a) 59 099	
b) PFRON,	b) 17 685	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	c) 988 578	
d) urząd skarbowy,	d) 167 356	
e) inne	e) 62 295	
z tytułu wynagrodzeń	920 345	
inne	65 854	
fundusze specjalne	545 469	
IV Rozliczenia międzyokresowe	19 606 174	

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie dokumentów i ksiąg wg stanu na dzień 17.07.2024r.



 (Główny Księgowy)

DYREKTOR
 Teatru Rozrywki


 Aleksandra Gajewska
 (Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
przychody ze sprzedaży biletów	3 848 762
przychody z pozostałej sprzedaży	751 008
Suma:	4 599 770

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
pozostałe przychody operacyjne	562 447
przychody finansowe	20 004
Suma:	582 451

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	13 414 410	6 950 340,00
4.	Amortyzacja	786 371	0,00
5.	Wynagrodzenia	8 577 399	5 750 000,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 005 735	610 598,16
7.	Pozostałe koszty w tym:	2 044 905	589 741,84
	Zobowiązania 2023		1 273 000,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Na 30.06.2024r. Teatr generuje stratę na poziomie 8 855zł. Pokrycie straty możliwe jest z funduszu instytucji.

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

KOSZTY OGÓŁEM	%	Analiza
Amortyzacja	45%	Zmniejszenie kosztów w związku z nie uzyskaniem wnioskowanej kwoty z MKiDN na inwestycje.
Wynagrodzenia	50%	Na zaplanowanym poziomie
Ubezpieczenia społeczne i inne	57%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe koszty	40%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym
PRZYCHODY OGÓŁEM	%	Analiza
Przychody ze sprzedaży usług własnych	59%	Na zaplanowanym poziomie
w tym: za bilety	59%	Na zaplanowanym poziomie
Dotacja podmiotowa z budżetu	51%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe przychody	38%	Zmniejszenie związane z nie uzyskaniem dofinansowania na inwestycje co automatycznie powoduje ograniczenie przychodów z tytułu pokrycia amortyzacji.

Zobowiązania Teatru na dzień 30.06.2024r. wynoszą 3 830 295 zł i nie przekraczają zobowiązań zaplanowanych. Rezerwy na zobowiązania 199 477 zł . Rozliczenia międzyokresowe 19 606 174 zł
 Należności Teatru na dzień 30.06.2024 r. wynoszą 228 709 zł w tym wymagalne 10 548 zł. Należności w kwocie 10 534 zł objęte są odpisem aktualizacyjnym. Należności nie przekraczają należności zaplanowanych na 2024r.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
	NIE DOTYCZY	
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

KOSZTY	%	Analiza
Amortyzacja	45%	Zmniejszenie kosztów w związku z nie uzyskaniem wnioskowanej kwoty z MKiDN na inwestycje
Wynagrodzenia	48%	Na zaplanowanym poziomie
Ubezpieczenia społeczne i inne	53%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe koszty	40%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym
PRZYCHODY OGÓŁEM	%	Analiza
Przychody ze sprzedaży usług	59%	Na zaplanowanym poziomie
w tym: za bilety	59%	Na zaplanowanym poziomie
Dotacja podmiotowa z budżetu	48%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe przychody	38%	Zmniejszenie związane z nie uzyskaniem dofinansowania na inwestycje co automatycznie powoduje ograniczenie przychodów z tytułu pokrycia amortyzacji.

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

Zobowiązania Teatru na dzień 30.06.2024r. wynoszą 3 830 295 zł i nie przekraczają zobowiązań zaplanowanych. Rezerwy na zobowiązania 199 477 zł . Rozliczenia międzyokresowe 19 606 174 zł. Teatr nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności Teatru na dzień 30.06.2024 r. wynoszą 228 709 zł w tym wymagalne 10 548 zł. Należności w kwocie 10 534 zł objęte są odpisem aktualizacyjnym. Należności nie przekraczają należności zaplanowanych na 2024r. Kwoty należności związane są ze sprzedażą usług, rozliczeniem podatku VAT oraz pozostałych rozrachunków. W stosunku do powstałych należności wymagalnych podejmowane są działania w zakresie ich dochodzenia, w tym na drodze sądowej.

12

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

.....
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	32 322 146,00	16 511 171,56	51,08%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 587 000,00	1 851 570,64	71,57%
1.1.	w tym: za bilety	2 350 000,00	1 657 724,14	70,54%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	27 540 000,00	13 790 000,00	50,07%
2.1.	w tym: dotacja celowa	1 000 000,00	0,00	0,00%
3.	Pozostałe przychody	2 195 146,00	869 600,92	39,61%
II	KOSZTY	35 083 672,00	17 259 323,06	49,19%
4.	Amortyzacja	1 677 754,00	842 112,89	50,19%
5.	Wynagrodzenia	21 981 000,00	11 066 339,28	50,35%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 502 500,00	2 274 631,20	50,52%
7.	Pozostałe koszty	6 922 418,00	3 076 239,69	44,44%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-2 761 526,00	-748 151,50	27,09%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00		
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-2 761 526,00	-748 151,50	27,09%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
w tym:				
		3 605 125,00	167 140,83	4,64%
	- finansowane z dotacji budżetowej	3 605 125,00	0,00	0,00%
	- finansowane ze środków UE	0,00	0,00	0,00%

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

13

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	494 497,45	50,00
I Należności długoterminowe	250,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	494 247,45	50,00
z tytułu dostaw i usług	37 817,36	50,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	357 053,23	0,00
inne	99 376,86	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	70 569 827,78	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	225 728,94	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	4 251 461,33	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	494 786,90	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	1 509 308,31	0,00
a) podatek od nieruchomości,	0,00	0,00
b) PFRON,	15 801,00	0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	1 275 057,96	0,00
d) urząd skarbowy,	175 811,57	0,00
e) inne	42 637,78	0,00
z tytułu wynagrodzeń	1 394 973,83	0,00
inne	43 328,41	0,00
fundusze specjalne	809 063,88	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	66 092 637,51	0,00

OPERA ŚLĄSKA

Główny Księgowy

(Główny Księgowy)

OPERA ŚLĄSKA

DYREKTOR

(Dyrektor Instytucji)

Arkusz Gaik

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 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:
z działalności podstawowej	1 794 027,27
z działalności dodatkowej	24 415,09
z działalności bytowej	21 044,97
ze sprzedaży gadżetów i towarów	12 083,31
Suma:	1 851 570,64

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
z tytułu datacji na środki trwałe	775 963,14
pozostałe przychody	93 637,78
Suma:	869 600,92

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	17 259 323,06	13 790 000,00
4.	Amortyzacja	842 112,89	
5.	Wynagrodzenia	11 066 339,28	9 414 331,40
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 274 631,20	1 804 086,52
7.	Pozostałe koszty w tym:	3 076 239,69	2 571 582,08
	zużycie materiałów i energii	922 534,77	776 178,81
	usługi obce	1 005 784,73	720 332,36
	podatki i opłaty	167 292,70	110 112,00
	pozostałe koszty	980 627,49	964 958,91

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

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2024 złożonego w Urzędzie. Przychody zrealizowano na poziomie 51,08% zakładanego planu, z kolei koszty na poziomie 49,19% tego planu.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	23 912,97
POliŚ	
WFOSiGW	
NFOSiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Urząd Pracy	5 296,60
Suma:	29 209,57

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu. Nie dotyczy

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

sporządził: Beata Paruzel

OPERA ŚLĄSKA
Główny Księgowy

Beata Paruzel
Główny Księgowy
OPERA ŚLĄSKA
DYREKTOR

Dyrektor
Łukasz Goik

15

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.	% 4:3
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	33 741 408,00	17 247 252,33	51,12%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	4 550 000,00	2 530 732,39	55,62%
1.1.	w tym: za bilety	2 200 000,00	1 297 756,33	58,99%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	26 414 299,00	13 488 799,00	51,07%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00%
2.1.1	w tym: dotacja celowa	1 000 500,00	0,00	0,00%
3.	Pozostałe przychody	2 777 109,00	1 227 720,94	44,21%
II	KOSZTY	34 826 000,00	15 586 509,49	44,76%
4.	Amortyzacja	2 060 000,00	1 108 905,08	53,83%
5.	Wynagrodzenia	22 225 000,00	9 876 188,49	44,44%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 351 000,00	2 022 900,39	46,49%
7.	Pozostałe koszty	6 190 000,00	2 578 515,53	41,66%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-1 084 592,00	1 660 742,84	-153,12%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	538,00	26,90%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-1 086 592,00	1 660 204,84	-152,79%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0,00	0,00	0,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	1 344 646,00	102 319,86	7,61%
	- finansowane z dotacji budżetowej	563 000,00	75 000,00	13,32%
	finansowane ze środków MKiDN	530 000,00	25 500,00	4,81%

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	487 772,71	970,00
I Należności długoterminowe	0,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	487 772,71	970,00
z tytułu dostaw i usług	255 817,20	970,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	204 873,01	
inne	27 082,50	
III Należności sporne	0,00	

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	30 764 871,02	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 172 697,32	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	277 196,65	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	681 215,90	
a) podatek od nieruchomości	0,00	
b) PFRON	13 615,00	
c) ubezpieczenie społeczne (ZUS)	566 261,90	
d) urząd skarbowy	101 339,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	214 284,77	
IV Rozliczenia międzyokresowe	29 592 173,70	

Justyna Rusecka
(Główny Księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Rusecka
Justyna Rusecka

Yaroslav Shemet
(Z- ca Dyrektora Instytucji)
ZASTĘPCA DYREKTORA
DYREKTOR ARTYSTYCZNY
Filharmonii Śląskiej im. H.M. Góreckiego
Yaroslav Shemet

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	1 297 756,33
Usługi (koncerty w kraju i zagranicą, nagrania, wpłaty uczestników)	663 144,90
Inne (przychody z wynajmu pomieszczeń, reklamy, wypożyczenia instrumentów, licencje, sprzedaż płyt, itp.)	569 831,16
Suma:	2 530 732,39

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	1 159,91
Przychody z tytułu rozliczeń międzyokresowych środków trwałych	1 085 879,87
Pozostałe przychody (środki otrzymane od jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz spoza sektora finansów publicznych, różnice groszowe, sprzedaż środka trwałego, itp.)	140 681,16
Suma:	1 227 720,94

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

	wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego	Koszty 2023 roku opłacone dotacją 2024 roku
II KOSZTY	15 586 509,49	11 930 121,67	212 030,15
4. Amortyzacja	1 108 905,08	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	9 876 188,49	9 032 245,60	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 022 900,39	1 803 258,90	0,00
7. Pozostałe koszty w tym:	2 578 515,53	1 094 617,17	212 030,15
materiały i energia	354 265,45	252 352,95	95 649,35
usługi obce	1 207 323,04	427 202,30	57 719,66
podatki i opłaty	211 079,08	55 402,90	9 951,00
pozostałe koszty rodzajowe	705 460,43	359 659,02	48 710,14
koszty finansowe	761,59	0,00	0,00
koszty operacyjne	99 625,94	0,00	0,00

Koszty pokryte dotacją za I półrocze 2024 wynoszą 12 142 151,82 zł (koszty 2024 roku opłacone dotacją podmiotową na działalność w 2024 roku wynoszą: 11 930 121,67 zł, a koszty 2023 roku opłacone dotacją 2024 roku wynoszą 212 030,15 zł).

Pozostała część przekazanej dotacji za I półrocze 2024 zostanie przeznaczona na zobowiązania z tytułu dostaw i usług, ZUS-u, podatków dotyczących miesiąca czerwca oraz na koszty powstałe w II półroczu 2024.

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Filharmonia Śląska w okresie sprawozdawczym I półrocza 2024 roku uzyskała dodatni wynik finansowy w wysokości +1 660 204,84 zł netto, tj. nadwyżkę przychodów w stosunku do poniesionych kosztów. Planowana strata wykazana w planie finansowym 2024 zostanie pokryta z funduszu rezerwowego instytucji, który na dzień 30.06.2024 wynosi 3 098 919,87 zł. Dążymy, aby zminimalizować wysokość planowanej rocznej straty poprzez zwiększenie wpływów własnych i ostry reżim finansowy wydatków, co prezentuje uzyskany dodatni wynik finansowy I półrocza bieżącego roku.

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

5.1. Wykonane przychody I półrocza 2024 roku osiągnęły kwotę 17 247 252,33 zł i stanowią 51,12% zmienionego planu finansowego przychodów wynoszącego 33 741 408,00 zł a 52,60% do planu pierwotnego złożonego w styczniu 2024 w Urzędzie i zachowują stosowną proporcję do planowanej kwoty przychodów w skali całego roku. Przychody zawierają:

- **przychody ze sprzedaży usług własnych:** 58,85 % planu i obejmują przychody ze sprzedaży biletów i abonamentów, koncertów w kraju i zagranicą, wynajmów pomieszczeń, reklam, itp.
- **dotację podmiotową z budżetu:** 54,19% planu i obejmuje dotacje podmiotową na działalność w kwocie 25 413 799,00 zł oraz dotację celową na zadania bieżące na kwotę 1 000 500,00 zł
- **środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych** na realizację zadań bieżących w łącznej kwocie 1 296 600,00 zł wykazanej w planie złożonym w Urzędzie, a w planie po zmianach na kwotę w wysokości 606 309,00 zł
- **przychody finansowe** – oprocentowanie na rachunkach bankowych, w pozycji tej mieszczą się też dodatnie różnice kursowe
- **pozostałe przychody:** 53,04% planu i obejmują przychody operacyjne z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów środków trwałych, rozliczenia wskaźnika VAT, różnic groszowych, sprzedaży środków trwałych, środków pochodzących od jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	2024 plan złożony do UM	2024 plan po zmianach	wykonanie na 30.06.2024	% wykonania rubr.5:3	Różnica rubr.4-3
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody ogółem	32 787 300,00	33 741 408,00	17 247 252,33	52,60%	954 108,00
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	4 300 000,00	4 550 000,00	2 530 732,39	58,85%	250 000,00
1.1.1	w tym: bilety	2 150 000,00	2 200 000,00	1 297 756,33	60,36%	50 000,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	24 890 500,00	26 414 299,00	13 488 799,00	54,19%	1 523 799,00
2.1	w tym: dotacja celowa	890 500,00	1 000 500,00	0,00	0,00%	110 000,00
3.	jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących: MKiDN, NIMIT, NCK	1 296 600,00	606 309,00	6 659,00	0,51%	-690 291,00
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5.	Przychody finansowe	200,00	800,00	1 159,91	579,96%	600,00
5.1	dwywidendy i udziały w zysku	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5.2	odsetki	0,00	0,00	369,03	0,00%	0,00
5.3	inne	200,00	800,00	790,88	395,44%	600,00
6.	Pozostałe przychody	2 300 000,00	2 170 000,00	1 219 902,03	53,04%	-130 000,00

łączna korekta pierwotnego planu finansowego przychodów w stosunku do planu po zmianach została zwiększona o +954 108,00 zł i wynika ze zwiększenia: przychodów ze sprzedaży usług własnych o kwotę 250 000,00 zł, dotacji podmiotowej na działalność o 1 413 799,00 zł, dotacji celowej na zadania bieżące o kwotę 110 000,00 zł, przychodów finansowych o kwotę 600,00 zł oraz zmniejszenie: dotacji od jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących o kwotę 690 291,00 zł oraz pozostałych przychodów o kwotę 130 000,00 zł.

5.2. Wykonanie kosztów planu finansowego I półrocza 2024 wynosi 15 586 509,49 zł, t.j. 44,76% planu finansowego po zmianach, którego wartość to 34 826 000 zł, a w stosunku do planu pierwotnego złożonego do Urzędu 44,87%. Pozycje kosztów kształtują się w większości na poziomie niższym niż 50% do pierwotnego planu finansowego i wynoszą:

- **amortyzacja** – stanowi 53,31% planu pierwotnego i obejmuje amortyzację środków trwałych pierwszego wyposażenia oraz instrumentów muzycznych zakupionych w ramach projektu unijnego Rozbudowa Filharmonii Śląskiej, a także amortyzowane w ramach programów operacyjnych MKiDN „Infrastruktura Kultury” i planowana amortyzacja dla zakupów bieżących;
- **materiały i energia:** 29,04% planu pierwotnego złożonego do UM, to koszty oleju opałowego, paliwa do samochodów służbowych, zużycie energii, wody; to również zakup materiałów biurowych, gospodarczych, elektrycznych;
- **usługi obce** – stanowią 49,16% w stosunku do pierwotnego planu finansowego; obejmują koszty serwisowania urządzeń i konserwacji instrumentów, poligrafii, reklamy oraz usług z zakresu ochrony mienia, usług informatycznych, opłat za korzystanie usług telekomunikacyjnych, pocztowych;
- **wynagrodzenia** – stanowią 44,99% planu i zawierają wynagrodzenia osobowe i honoraria, a ich wysokość uzależniona jest od poziomu honorariów angażowanych artystów;

- **składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy i inne świadczenia** – stanowią 45,98 % pierwotnego planu i są pochodną wypłaconych wynagrodzeń pracownikom własnym oraz naliczeniem obowiązkowym odpisu na ZFŚS na rzecz pracowników i dobrowolne składki do PPK,
 - **podatki i opłaty** – stanowią 44,91 % w stosunku do planu pierwotnego i zawierają koszty opłat na rzecz PFRON oraz nieodliczony podatek VAT,
 - **pozostałe koszty rodzajowe** – stanowią 35,10 % planu finansowego i obejmują opłaty tantiemowe na rzecz ZAiKS-u, koszty agencji artystycznych za udział dyrygentów i solistów obcych biorących udział w filharmonicznych koncertach, ekwiwalenty za własne instrumenty muzyków i akcesoria muzyczne, ubezpieczenie majątku Filharmonii, koszty związane z wypożyczeniem materiałów nutowych,
 - **koszty finansowe** – obejmują ujemne różnice kursowe,
 - **pozostałe koszty** – zawierają koszty operacyjne wynikające z metody rozliczenia podatku naliczonego VAT i możliwości korzystania z jego rozliczenia na podstawie przepisów ustawy o VAT; wysokość wykonanego wskaźnika proporcji wynosi 69%, zaś pozostała część 31% obciąża koszty rodzajowe w pozycji opłaty i podatki.
- Kwota korekty pierwotnego planu finansowego kosztów w stosunku do planu po zmianach wyniosła + 90 000,00 zł.

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji kosztów zamieszczono niżej:

Lp.	Wyszczególnienie	2024plan złożony do UM	plan po zmianach 2024	wykonanie planu na 30.06.2024	% wykonania rubr.5:3	Różnica rubr.4-3
1	2	3	4	5	6	7
II	Koszty	34 736 000,00	34 826 000,00	15 586 509,49	44,87%	90 000,00
7.	Koszty wg rodzaju	34 586 000,00	34 676 000,00	15 486 121,96	44,78%	90 000,00
7.1	Amortyzacja	2 080 000,00	2 060 000,00	1 108 905,08	53,31%	-20 000,00
7.2	Materiały i energia	1 220 000,00	1 020 000,00	354 265,45	29,04%	-200 000,00
7.3	Usługi obce	2 456 000,00	2 400 000,00	1 207 323,04	49,16%	-56 000,00
7.3.1	remonty	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
7.3.2	pozostałe	2 456 000,00	2 400 000,00	1 207 323,04	49,16%	-56 000,00
7.4	Podatki i opłaty	470 000,00	420 000,00	211 079,08	44,91%	-50 000,00
7.5	Wynagrodzenie	21 950 000,00	22 225 000,00	9 876 188,49	44,99%	275 000,00
7.5.1	osobowe	18 550 000,00	19 150 000,00	8 564 544,49	46,17%	600 000,00
7.5.2	pozostałe	3 400 000,00	3 075 000,00	1 311 644,00	38,58%	-325 000,00
7.6	Ubezpieczenia społeczne i inne	4 400 000,00	4 351 000,00	2 022 900,39	45,98%	-49 000,00
7.6.1	składki na ubezpieczenia społeczne	3 400 000,00	3 250 000,00	1 486 481,66	43,72%	-150 000,00
7.6.2	składki na Fundusz Pracy	520 000,00	410 000,00	174 224,24	33,50%	-110 000,00
7.6.3	inne	480 000,00	691 000,00	362 194,49	75,46%	211 000,00
7.7	Pozostałe	2 010 000,00	2 200 000,00	705 460,43	35,10%	190 000,00
8.	Koszty finansowe	30 000,00	30 000,00	761,59	2,54%	0,00
8.1	obsługa długu	0,00	0,00	338,00	0,00%	0,00
8.2	inne	30 000,00	30 000,00	423,59	1,41%	0,00
9.	Pozostałe koszty	120 000,00	120 000,00	99 625,94	83,02%	0,00

5.3 Zobowiązania i należności

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2024	Wykonanie I półrocze 2024	Różnica rubr (4-3)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Należności ogółem	400 000,00	487 772,71	87 772,71	
	z tego:				
1.1.	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	225 000,00	255 817,20	30 817,20	należności z tytułu świadczonych usług
1.2.	z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	150 000,00	204 873,01	54 873,01	należności z w/w tytułu zawierają zwrot naliczonego podatku VAT wg wykonanego wskaźnika proporcji za wynoszącego 69%
1.3.	inne	25 000,00	27 082,50	2 082,50	należności z tytułu udzielonych mieszkaniowych z ZFŚS
2.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	800 000,00	1 172 697,32	372 697,32	
2.1	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	300 000,00	277 196,65	-22 803,35	Zobowiązania związane z działalnością instytucji (kosztów utrzymania instytucji związanych z zachowaniem gwarancji rozbudowanego obiektu oraz koszty promocji i reklamy), koszty agencji artystycznych, wypożyczenia materiałów nutowych,

2

2.2	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	400 000,00	681 215,90	281 215,90	zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych naliczone od osobowego funduszu płac i umów cywilno- prawnych, składki na ubezpieczenia społeczne , a także opłata na PFRON , których płatności przypadają na 15 i 20 lipca br.
2.3	fundusze specjalne	100 000,00	214 284,77	114 284,77	Fundusz socjalny naliczony wg obligato ryjnych przepisów ZFŚS. Na dzień 31.05 2024 naliczenie zgodnie z przepisami ustawy o ZFŚS wynosi 75% ogólnej kwoty naliczenia Funduszu .
3.	Rozliczenia międzykresowe		29 592 173,70		Dane uzupełniające do planu na rok 2024 nie zawierały w/w pozycji, zatem nie zaplanowano tej kwoty. W zestawieniu podano wykonanie na 30.06.2024
	Razem zobowiązania + rozliczenie międzykresowe	800 000,00	30 764 871,02	372 697,32	

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

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Institucja otrzymała dofinansowanie łącznie na kwotę **606 309,00 zł** na następujące programy operacyjne z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, NiMiT oraz z Narodowego Centrum Kultury:

- XI Międzynarodowe Dni Muzyki Henryka Mikołaja Góreckiego "Refren" na kwotę 234 100,00 zł
 - Marcel Chyżyński Symfonia nr 2 Symfonia obrazów na wielką orkiestrę symfoniczną na kwotę 26 000,00 zł
 - Mikołaj Piotr Górecki - koncerty fletowe na kwotę 56 000,00 zł
 - Sebastian Perłowski - Concertino na skrzypce i orkiestrę smyczkową na kwotę 7 150,00 zł
 - Zbigniew Bargielski koncert podwójny na 2 klarnety i orkiestrę smyczkową na kwotę 14 400,00 zł
 - Marcel Chyżyński - Ukiyo-e No.7 - koncert na fortepian i orkiestrę symfoniczną na kwotę 13 000,00 zł
 - Dariusz Przybylski Koncert na fortepian i orkiestrę symfoniczną na kwotę 36 000,00 zł
 - Hanna Kulenty- Atlantissforte na saksofon sopranowy, fortepian i orkiestrę symfoniczną na kwotę 36 000,00 zł
 - III Międzynarodowy Kurs Dyrygencki im. Grzegorza Fitelberga na kwotę 60 000,00 zł
 - Wspieramy Ukrainę na kwotę 6 659,00 zł
 - Tomasz Jakub Opałka - koncert podwójny na fortepian, wiolonczelę i orkiestrę symfoniczną na kwotę 13 000,00zł
 - Festiwal 75 urodzin Joanny Wnuk-Nazarowej na kwotę 104 000,00zł
- Filharmonia Śląska im. H. M. Góreckiego otrzymała również z MKiDN z programu Infrastruktura Kultury kwotę 530 000,00 zł na projekt „Pełnia nowych brzmień, etap II - zakup instrumentów, akcesoriów i zasobów rzeczowych na potrzeby Filharmonii Śląskiej”.
 Filharmonia Śląska programy operacyjne z MKiDN będzie realizowała większości w II półroczu 2024 roku.

Institucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POiS	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
NCK	54 266,52
NIMIT	6 659,00
Suma:	6 659,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów i kosztów mieści się w planie finansowym Filharmonii na rok 2024. Przychody w stosunku do założonego planu miały tendencję wzrostową, do pierwszego półrocza 2024 roku. Natomiast koszty rodzajowe w większości nie przekroczyły 50% zaplanowanego poziomu kosztów i kształtują się proporcjonalnie do zaplanowanych kwot planu finansowego pierwszego półrocza 2024 roku.

21

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

W I półroczu 2024 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Należności wymagalne krótkoterminowe na dzień 30.06.2024 wynosiły 970,00 zł. Należności te wynikają z nieterminowych zapłat faktur przez kontrahentów, które zostały uregulowane do dnia sporządzenia sprawozdania.

sporządził: Justyna Rusecka

Główny Księgowy Justyna Rusecka
Główny Księgowy

Yaroslav Shemet
z-ca Dyrektora Instytucji

GLÓWNY KSIĘGOWY
Rusecka
Justyna Rusecka

ZASTĘPCA DYREKTORA
DYREKTOR ARTYSTYCZNY
Filharmonii Śląskiej im. H.M. Góreckiego
Yaroslav Shemet

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

22

Regionalny Ośrodek Kultury w Bielsku-Białej
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	5 512 232,49	2 375 229,38	0,43
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	199 226,49	72 878,04	0,37
1.1.	w tym: za bilety	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	4 787 857,00	1 877 836,80	0,39
2.1.	w tym: na remonty	420 000,00	1 979,80	0,01
3.	Pozostałe przychody	525 149,00	424 514,54	0,81
II	KOSZTY	6 025 766,00	1 814 846,37	0,30
4.	Amortyzacja	84 000,00	26 374,62	0,31
5.	Wynagrodzenia	2 466 359,00	1 006 458,96	0,41
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	486 857,00	228 950,51	0,47
7.	Pozostałe koszty	2 988 550,00	553 062,28	0,19
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-513 533,51	"+" 560 383,01	1,09
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-513 533,51	"+" 560 383,01	1,09
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
w tym:		330 000,00	0,00	0,00
- finansowane z dotacji budżetowej		330 000,00	0,00	0,00
- finansowane ze środków UE				

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

18. 07. 2024

Główny Księgowy
sołtyś
 Agnieszka Sołtyś

DYREKTOR
[Signature]
 Lesław Werpachowski

Regionalny Ośrodek Kultury

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	76 479,84	80,90
I Należności długoterminowe	859,40	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	75 620,44	80,90
z tytułu dostaw i usług	74 589,16	80,90
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne	1 031,28	
III Należności sporne	0,00	

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	493 750,26	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	257 409,96	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	177 452,11	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	13 119,43	
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	66 838,42	
IV Rozliczenia międzyokresowe	236 340,30	

18. 07. 2024

Główny Księgowy


Agnieszka Scifysik

(Główny Księgowy)

DYREKTOR


Lesław Werpachowski

(Dyrektor Instytucji)

24

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Żywieckie Gody	8 000,00
Usługi reklamowe Tygodnia Kultury Beskidzkiej	60 000,00
Relacje-Interpretacje	4 878,04
Suma:	72 878,04

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Czynsze	32 328,19
Energia	12 292,33
Za odprowadzanie ścieków	1 944,00
Pozostałe	377 700,74
Przychody finansowe	249,28
Suma:	424 514,54

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 814 846,37	1 568 650,26
4.	Amortyzacja	26 374,62	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 006 458,96	997 658,96
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	228 950,51	226 972,51
7.	Pozostałe koszty w tym:	553 062,28	344 018,79
	Materiały i Energia	94 026,00	79 332,83
	Usługi obce	373 651,54	228 006,69
	Podatki i opłaty	5 804,64	1 031,57
	Pozostałe koszty	79 580,10	35 647,70

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Strata zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury

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

Plan przychodów został zmniejszony w stosunku do planu z dnia 25 stycznia 2024 roku o kwotę 170 262,51 zł , co wynika:

ze zwiększenia:

- dotacji od organizatora o 12 857,00 zł , z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji podmiotowej na działalność Ośrodka
- wpływu za najem pomieszczeń o kwotę 3 210,08 zł

ze zmniejszenia:

- przyznanej dotacji z MKiDN na TKB o kwotę 60 000,00 zł
 - przyznanej dotacji z MKiDN na 55. Przegląd Zespołów Koledniczych i Obrzędowych Żywieckie Gody o kwotę 15 500,00 zł
 - przyznanej dotacji z NCK na 56. Wojewódzki Przegląd Wiejskich Zespołów Artystycznych Brenna o kwotę 18 000,00,00 zł
 - nieprzyznanej dotacji z MKiDN na kwotę 29 500,00 zł , z przeznaczeniem na Wydanie albumu muzycznego Czesława Węglarza
 - nieprzyznanej dotacji z MKiDN na kwotę 41 800,00zł, z przeznaczeniem na Wirtualna Bibliotekę Kultury Ludowej Beskidów
 - planowanych wpływów od sponsorów Tygodnia Kultury Beskidzkiej o kwotę 11 529,59 zł
 - wpływu z pozostałych przychodów na kwotę 10 000,00 zł
- Plan kosztów został zwiększony o kwotę 12 857,00 zł , zgodnie z przeznaczeniem zwiększonej dotacji.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	60 423,57
NCK	0,00
Suma:	60 423,57

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

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

Należności wymagalne na dzień 30 czerwca 2024 roku są zaległościami wynajmujących pomieszczenia jako zwrot kosztów za media.

Na dzień 30.06.2024r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

sporządził: Agnieszka Sołtysik

18.07.2024

Główny Księgowy
Agnieszka Sołtysik
Agnieszka Sołtysik

Główny Księgowy
DYREKTOR

Lesław Kerpachowski
Dyrektor

26


**Regionalny Ośrodek Kultury
w Częstochowie**
ul. Ogińskiego 13 a, 42-200 Częstochowa
tel. 34/ 324-46-51, tel./fax 34/ 324-94-81
NIP 573-01-08-273

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	4 306 400,00	2 240 488,40	52
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	60 000,00	28 800,00	48
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	4 211 000,00	2 211 004,00	53
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	35 400,00	684,40	2
II	KOSZTY	4 306 403,00	2 221 896,09	52
4.	Amortyzacja	78 294,00	16 278,93	21
5.	Wynagrodzenia	2 778 379,00	1 615 135,13	58
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	495 384,00	255 518,84	52
7.	Pozostałe koszty	954 346,00	334 963,19	35
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	- 3,00	18 592,31	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	- 3,00	18 592,31	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:			
	- finansowane z dotacji budżetowej			
	- finansowane ze środków UE			

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

Główny Księgowy

Maria Palczyńska

DYREKTOR

Małgorzata Majer-Sętowska

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

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

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	538 287,96	-
I Rezerwy na zobowiązania	334 449,61	-
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	13 794,61	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	8 740,05	-
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	5 054,56	-
inne		
fundusze specjalne		
IV Rozliczenia międzyokresowe	190 043,74	-

Główny Księgowy

.....**Maria Pałoczka**.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Małgorzata Majer-Setowska
.....
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Działalność statutowa	28 800,00
Suma:	28 800,00

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
pozostałe przychody operacyjne	450,00
przychody finansowe	234,40
Suma:	684,40

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	2 221 896,09	2 211 004,00
4.	Amortyzacja	16 278,93	5 386,84
5.	Wynagrodzenia	1 615 135,13	1 615 135,13
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	255 518,84	255 518,84
7.	Pozostałe koszty w tym:	334 963,19	334 963,19
7.1	materiały i energia	56 459,29	56 459,29
7.2	usługi obce	225 290,85	225 290,85
7.3	podatki opłaty	14 541,26	14 541,26
7.4	pozostałe koszty	38 671,79	38 671,79

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

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

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

sporządził:
Alina Drozd

Maria Pałczyńska
Główny Księgowy

Małgorzata Majer-Sętowska
Dyrektor

Główny Księgowy

Maria Pałczyńska

DYREKTOR

Małgorzata Majer-Sętowska

29

Institucja Kultury Ars Cameralis Silesiae Superioris
Górnośląski Festiwal Sztuki Kameralnej

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 412 875	3 576 937,30	42,5
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	60 000	6 791,58	11,3
1.1.	w tym: za bilety	40 000	0,00	0,0
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 142 875	3 486 042,00	42,8
2.1.	w tym: na remonty	0	0,00	0,0
3.	Pozostałe przychody	210 000	84 103,72	40,0
II	KOSZTY	8 412 875	2 853 777,94	33,9
4.	Amortyzacja	170 000	83 165,83	48,9
5.	Wynagrodzenia	1 650 000	717 265,53	43,5
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	294 875	132 032,78	44,8
7.	Pozostałe koszty	6 298 000	1 921 313,80	30,5
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0	0,00	0,0
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	0	723 159,36	x
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0,00	0,0
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0,00	0,0
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0	723 159,36	x
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0	0,00	0,0
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:	10 000	4 013,83	40,1
	- finansowane z dotacji budżetowej	0	0,00	0,0
	- finansowane ze środków UE	0	0,00	0,0

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

30
 M
 J

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku


Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	2 368,28	0
I Należności długoterminowe	0,00	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	2 368,28	0
z tytułu dostaw i usług	0,00	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0,00	0
inne	2 368,28	0
III Należności sporne	0,00	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku


Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	641 320,11	0
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0
kredyty i pożyczki	0,00	0
Inne	0,00	0
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	641 320,11	0
kredyty i pożyczki	0,00	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0
z tytułu dostaw i usług	576 944,49	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0
zobowiązania wekslowe	0,00	0
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	58 592,90	0
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0
inne	5 782,72	0
fundusze specjalne	0,00	0
IV Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 089 248,00	0

w poz. III z kwoty 58 592,90 przypada na:
ZUS – 44 978,90 urząd skarbowy – 13 614,00

Anna Mrozek
(Główny Księgowy)

Anna Mrozek

Główny Księgowy Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Marek Zieliński
(Dyrektor Instytucji)


Marek Zieliński
Dyrektor Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
sprzedaż publikacji	3 552,38
usługi promocyjne	3 165,20
inne (zwroty kosztów przesyłek)	74,00
Suma:	6 791,58

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
odpisy amortyzacyjne środków trwałych zakupionych z dotacji	79 152,00
pozostałe przychody operacyjne, w tym: wynagrodzenie dla płatnika pdof (177,-), różnice groszowe (1,57)	178,57
pozostałe przychody finansowe (odsetki bankowe)	4 773,15
Suma:	84 103,72

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	2 853 777,94	2 248 125,94
4.	Amortyzacja	83 165,83	4 013,83
5.	Wynagrodzenia	717 265,53	717 265,53
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	132 032,78	132 032,78
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 921 313,80	1 394 813,80
	materiały	8 030,25	8 030,25
	usługi obce	1 875 752,96	1 349 252,96
	podatki i opłaty	16 122,82	16 122,82
	podróże służbowe	20 571,58	20 571,58
	pozostałe koszty operacyjne i finansowe	836,19	836,19

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Institucja za I półrocze 2024r osiągnęła zysk w wysokości 723 159,36 złotych.

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

32

M. J.

Przychody za I półrocze zrealizowano w 42,5%, zatem są niższe niż wynika to z upływu czasu, podobnie dotacja przekazana została w 42,8%, pozostałe przychody wykonano w 40,0%, natomiast przychody ze sprzedaży usług własnych wyniosły zaledwie 11,3% planu rocznego. Wykonanie kosztów kształtuje się również poniżej 50 % (33,9), gdyż znaczna część zadań realizowana i rozliczona zostanie dopiero w II półroczu. Plan dotacji podmiotowej z budżetu w ciągu I półrocza zwiększył się w porównaniu do pierwotnej wersji o 292 875 zł i na 30.06.2024 r. wynosił 5 892 875 zł. Instytucji przyznano również dotacje celowe na zadania bieżące, łącznie na kwotę 2 250 000 zł (8 zadań), z czego w I półroczu rozliczono i przekazano Ars Cameralis 526 500 złotych. Największą pozycję kosztów w wykonanym budżecie za I półrocze stanowią koszty usług obcych, głównie niematerialnych.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
Suma:	0	0

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	0

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

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

Należności i zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Anna Mrozek
sporządził:

Anna Mrozek

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

.....
Główny Księgowy
Marek Zieliński
Marek Zieliński
Dyrektor Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

.....
Dyrektor

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

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

.....
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	30.06.2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	8 799 042,00	4 299 581,28	48,86%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	75 000,00	43 146,33	57,53%
1.1.	w tym: za bilety	0,00	1 485,00	
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	7 521 167,00	3 801 167,00	50,54%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	1 202 875,00	455 267,95	37,85%
II	KOSZTY	8 799 042,00	3 638 882,84	41,36%
7.	Koszty według rodzaju	8 741 042,00	3 628 938,07	41,52%
7.1	- amortyzacja	530 875,00	264 518,80	49,83%
7.2	- materiały i energia	327 545,00	147 126,22	44,92%
7.2.1	- materiały	177 525,00	112 472,42	63,36%
7.2.2	- energia	150 020,00	34 653,80	23,10%
7.3	- usługi obce	2 090 576,00	774 571,98	37,05%
7.3.1	- remonty	0,00	0,00	
7.3.2	- pozostałe	2 090 576,00	774 571,98	37,05%
7.4	- podatki i opłaty	10 000,00	230,10	2,30%
7.5	- wynagrodzenia	4 329 683,00	1 882 439,21	43,48%
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	4 056 483,00	1 756 996,41	43,31%
7.5.2	- bezosobowe	273 200,00	125 442,80	45,92%
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 150 763,00	454 319,00	39,48%
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	860 795,00	279 244,04	32,44%
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	81 489,00	31 795,53	39,02%
7.6.3	- inne	208 479,00	143 279,43	68,73%
7.7	- pozostałe	301 600,00	105 732,76	35,06%
8.	Koszty finansowe	10 000,00	294,95	2,95%

34

8.1	- obsługa długu	0,00	0,00	
8.2	- inne	10 000,00	294,95	2,95%
9.	Pozostałe koszty	48 000,00	9 649,82	20,10%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	0,00	660 698,44	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0,00	660 698,44	
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:		0,00	0,00	0,00
- finansowane z dotacji budżetowej		0,00	0,00	0,00
- finansowane ze środków UE		0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańskiego
Sytwia Galicka

.....
(Główny Księgowy)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańskiego
dr Małgorzata Mazur
(Dyrektor Instytucji)

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	8 004,40	0,00
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	3 702,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	202,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
inne	3 500,00	0,00
III Należności sporne	4 302,40	4 302,40

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	161 738,10	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	146 119,96	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	9 823,97	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	135 075,99	0,00
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
inne	1 220,00	0,00
fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	15 618,14	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańskiego
Sylwia Galicka

(Główny Księgowy)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańskiego

dr Małgorzata Mazur
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
sprzedaż usług szkolenia warsztaty	35 103,09
sprzedaż materiałów	6 558,24
za bilety	1 485,00
Suma:	43 146,33

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
"Bardzo Młoda Kultura 2023-2025" zadanie realizowane ze środków Narodowego Centrum Kultury	35 728,67
ODRarium+SIZE Społeczne Inicjacje Zasobów Etno - zadanie dofinansowane w ramach programu rządowego Kultura Ludowa i Tradycja ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z Funduszu Promocji i Kultury	5 186,97
Szałot kulturowy warsztaty o tradycji dla młodzieży zadanie dofinansowane w ramach programu EtnoPolska. Edycja 2024 ze środków finansowych Narodowego Centrum Kultury	3 869,76
dotacja w ramach programu Erasmus+, akcja kluczowa 1 mobilność edukacyjna osób - 2022	117 053,56
dotacja w ramach programu Erasmus+, akcja kluczowa 1 mobilność edukacyjna osób - 2023	13 035,22
pozostałe przychody (działalność reklamowa, sprzedaż środków trwałych, opłaty przesyłki pocztowe)	17 067,84
przychody z odsetek	194,38
kwota przychodu wynikająca z rozliczenia międzyokresowego kosztów (amortyzacja środków trwałych)	263 131,55
Suma:	455 267,95

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	3 638 882,84	3 028 744,57
7.	Koszty według rodzaju	3 628 938,07	3 018 799,80
7.1	- amortyzacja	264 518,80	0,00
7.2	- materiały i energia	147 126,22	139 226,96
7.2.1	- materiały	112 472,42	104 573,16
7.2.2	- energia	34 653,80	34 653,80
7.3	- usługi obce	774 571,98	611 481,67
7.3.1	- remonty	0,00	0,00
7.3.2	- pozostałe	774 571,98	611 481,67
7.4	- podatki i opłaty	230,10	230,10

7.5	- wynagrodzenia	1 882 439,21	1 834 981,41
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	1 756 996,41	1 756 996,41
7.5.2	- bezosobowe	125 442,80	77 985,00
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	454 319,00	356 732,58
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	279 244,04	279 244,04
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	31 795,53	31 795,53
7.6.3	- inne	143 279,43	45 693,01
7.7	- pozostałe	105 732,76	76 147,08
8.	Koszty finansowe	294,95	294,95
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00
8.2	- inne	294,95	294,94
9.	Pozostałe koszty	9 649,82	9 649,82

4. Źródła pokrycia planowanej straty. Nie dotyczy

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

1. Przychody ze sprzedaży usług własnych w planie finansowym w 2024 rok wynoszą 75 000,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2024 r. osiągnięto przychody w wysokości 43 146,33 zł, co stanowi 57,53% wykonania planu.

2. Dotacja podmiotowa z budżetu na 2024 rok to kwota 7 521 167,00,00. Kwota ta uwzględnia zwiększenia dotacji w odniesieniu do pierwotnego planu finansowego Instytutu o kwoty:
- 21 167,00 zł – zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 746/495/VI/2024 z dnia 25 marca 2024 r.,
- 60 000,00 zł – zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 996/502/VI/2024 z dnia 29 kwietnia 2024 r.

3. W pozycji „Pozostałe przychody” w planie finansowym wykazano kwotę 1 202 875,00 zł. W kwocie tej ujęto m.in. dotację inwestycyjną w części stanowiącej równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych przypadających na 2024 rok.

W odniesieniu do pierwotnego planu pozycję pozostałe przychody zwiększono o kwotę 183 000,00 zł.:
- 20 000,00 zł – zgodnie z umową nr 09553/24/FPK/DIK z dnia 24 kwietnia 2024r. ODRarium
- 13 000,00 zł – zgodnie z umową nr 45//2024/NCK/Ep z dnia 15 maja 2024r. Szalot kulturowy
- 150 000,00 zł – dotacja celowa „Współorganizacja festiwalu Życia” Uchwała nr 144/483/VI/2024 z dnia 24 stycznia 2024r.

W pozycji „Pozostałe przychody” na dzień 30 czerwca 2024 r. osiągnięto przychody w kwocie 455 267,95 zł co stanowi 37,85% wykonania planu.

Przychody ogółem uzyskane na dzień 30 czerwca 2024 r. wynoszą 4 299 581,28 i stanowią 48,86% wykonania planu.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024

Suma:		
7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego		
Institucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):	
RPO WSL		
POIiŚ		
WFOŚiGW		
NFOŚiGW		
MKiDN	44 785,40	
pozostałe (wymienić)	130 088,78	
- dotacja w ramach programu Erasmus+ akcja 2022	117 053,56	
- dotacja w ramach programu Erasmus+ akcja 2023	13 035,22	
Suma:	174 874,18	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Należności wymagalne instytucji kultury wykazane w wysokości 4 302,40 wynikają ze spraw prowadzonych na drodze postępowania sądowego.

sporządził:

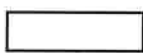
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańtego
Syłwia Galicka

.....
Główny Księgowy

ZASTĘPCA DYREKTORA
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańtego
dr Małgorzata Mazur
Dyrektor

Handwritten text, possibly a title or header, located in the upper left quadrant of the page.

Handwritten text, possibly a date or a short paragraph, located in the middle left quadrant of the page.



Instytucja Filmowa
„Silesia-Film”
 40-008 Katowice, ul. Górnicza 5
 tel. 032 206-88-61 do 63; fax 032 2598-388
 NIP 634-012-57-90 REGON 276654897
 (1)

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

.....
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	17 278 082	8 331 148	48,22%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	4 748 500	3 155 657	66,46%
1.1.	w tym: za bilety	4 000 000	2 761 309	69,03%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 111 372	3 861 372	47,60%
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	4 418 210	1 314 119	29,74%
II	KOSZTY	17 858 477	7 911 409	44,30%
4.	Amortyzacja	1 113 702	588 012	52,80%
5.	Wynagrodzenia	7 370 189	3 359 369	45,58%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 595 789	724 102	45,38%
7.	Pozostałe koszty	7 778 797	3 239 926	41,65%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-580 395	419 739	-72,32%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-580 395	419 739	-72,32%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:		4 955 825	537 035	10,84%
- finansowane z dotacji budżetowej		4 409 910	474 469	10,76%
- finansowane ze środków UE				

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

DYREKTOR
[Podpis]
 ELŻBIETA SŁADKOWSKA
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 Grzegorz Marcol

40

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	278 796,66	64 150,26
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	278 796,66	64 150,26
z tytułu dostaw i usług	164 478,90	64 150,26
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	100 749,59	
inne	13 568,17	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	13 766 106,54	
I Rezerwy na zobowiązania	687 685,15	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 886 415,20	
kredyty i pożyczki	171,88	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	279 702,40	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	245 723,50	
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,	12 294,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	196 798,50	
d) urząd skarbowy,	36 631,00	
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne	48 452,37	
fundusze specjalne	2 312 365,05	
IV Rozliczenia międzyokresowe	10 192 006,19	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Marcol

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Anna Sadkowska

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Przychody biletowe	2 761 309,14
Wynajmy sali	176 158,61
Usługi reklamowe	84 777,85
Refaktury usług	18 502,89
Dzierżawa	38 549,22
Wynajem kopii i dystrybucja filmów	4 300,00
Działalność bytowa	18 364,83
Pozostałe przychody	53 694,21
Suma:	3 155 656,75

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody z amortyzacji	259 688,58
Dofinansowanie Europa Cinemas	
Przychody MOK Jastrzębie Zdrój (czynsz, energia, amortyzacja)	626 808,72
Przychody mieszkanie Brzeg	5 362,50
Przychody ze sprzedaży towarów	304 119,68
Przychody finansowe	76 629,64
Inne	3 763,06
Suma:	1 276 372,18

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY		
4.	Amortyzacja	588 012,26	0,00
5.	Wynagrodzenia	3 359 368,62	3 620 775,87
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	724 102,06	589 441,90
7.	Pozostałe koszty w tym:	3 239 926,33	66 273,00
	materiały i energia	661 614,04	0,00
	usługi obce	930 304,44	0,00
	podatki i opłaty	1 348 193,38	66 273,00
	pozostałe koszty	299 814,47	0,00
	Razem	7 911 409,27	4 276 490,77

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Strata pokryta zostanie z funduszu rezerwowego i funduszu instytucji

42

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

W trakcie pierwszego półrocza nastąpiło zwiększenie planu przychodów o kwotę 1 211 372 zł. Ogólna suma planowanych przychodów różni się od wykonania zaledwie o 1,78 %.

Największą pozycją przychodową jest dotacja podmiotowa, która w roku 2024 wyniesie 8 111 372 zł. W pierwszym półroczu z tego tytułu wpłynęło do Instytucji 3 861 372 zł. Kolejną znaczącą pozycją przychodów stanowią wpływy ze sprzedaży biletów. Na rok 2024 złożono, iż wpływy te wyniosą 4 000 000 zł. Do końca pierwszego półrocza uzyskano wpływy w wysokości 2 761 309 zł, co stanowi aż 69,03 %. Niższe od planowanych przychody odnotowano natomiast w pozycji przychody finansowe, co spowodowane jest zmianą polityki banków wynikającą z malejącej inflacji i wprowadzaniem niższego oprocentowania środków na rachunkach bankowych. Znacznie niższe od planowanych przychody wystąpiły w pozycji pozostałe przychody. Powodem niskiego wykonania na pozycji są nierozpoczęte remonty, które finansowane mają być dotacjami celowymi stanowiącymi przychody.

Faktycznie wykonane koszty Instytucji w stosunku do planowanych wyniosły 44,30%. Ogólnie w trakcie pierwszego półrocza nastąpiło zwiększenie planu kosztów o kwotę 825 000 zł.

Na większości pozycji kosztowych na koniec pierwszego półrocza wykonanie wyniosło poniżej 50%. Wykonanie przekraczające 50% wystąpiło wyłącznie na pozycjach: amortyzacja (52,80%), usługi pozostałe (53,89 %), podatki i opłaty (50,01%), inne świadczenia- pozostałe (53,57%) i pozostałe koszty (51,17%). W drugim półroczu planowane jest proporcjonalne zwiększenie wykonania pozycji kosztowych.

Należności:

Planowany na dzień 31.12.2024r. stan należności wynosił 400 000 zł. Faktyczny stan należności na dzień 30.06.2024 r. wyniósł 278 796,66 zł, czyli był niższy od planowanego o kwotę 121 203,34 zł.

Zobowiązania:

Planowany na dzień 31.12.2024 r. stan zobowiązań wynosił 700 000 zł. Faktyczny stan zobowiązań na dzień 30.06.2024 r. wyniósł 574 050,15 zł, czyli był niższy od planowanego o kwotę 125 949,85 zł.

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

Współorganizator	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonane do 30.06.2024):
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
Pozostałe (wymienić)	
PISF	
Suma:	0,00 zł

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Zarówno po stronie przychodów, jak i kosztów wykonanie na poszczególnych pozycjach różni się od planu o mniej niż 5%. Nie wystąpiło zatem niskie wykonanie. Jediną pozycją różniącą się od zakładanej o 8,35% jest pozycja pozostałych kosztów, która wynika głównie z tego, iż w pierwszym półroczu nie rozpoczęto remontów stanowiących koszty Instytucji.

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

Powstanie należności wymagalnych wynika z niewywiązywania się kontrahentów z terminowej zapłaty swoich zobowiązań. Należności Instytucji są stale monitorowane i w razie konieczności egzekwowane na drodze prawnej. Stan należności na dzień 30.06.2024 r. wynosi 278 796,66 zł z czego należności wymagalne wynoszą 64 150,26 zł. Na cześć należności nieściągalnych utworzono odpis w wysokości 51 464,83 zł

Na dzień 30.06.2024r. w Instytucji nie wystąpiły następujące zobowiązania wymagalne.

sporządził: Grzegorz Marcol

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Marcol

Główny Księgowy

DYREKTOR

Emilia Sadkowska
Dyrektor

PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH

40-041 Katowice, ul. Plebiscytowa 49a

Nip 9542816760 Regon 386409224

Załącznik 2 do uchwały

Nr V/39/13/2017

Sejmiku Województwa Śląskiego

z dnia 19.06.2017r.

PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	4 703 300	2 493 643	53%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	200 000	66 263	33%
1.1.	w tym: za bilety	90 000	38 680	43%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	3 200 000	1 780 064	56%
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0%
3.	Pozostałe przychody	1 303 300	647 316	50%
II	KOSZTY	4 703 000	2 225 943	47%
4.	Amortyzacja	1 203 000	607 181	50%
5.	Wynagrodzenia	1 800 000	863 480	48%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	435 000	149 521	34%
7.	Pozostałe koszty	1 265 000	605 761	48%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0	0	0%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	300	+ 267 700,00	892%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	0%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0	+ 267 700,00	100%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			0%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	0	0	0%
	- finansowane z dotacji budżetowej	0	0	0%
	- finansowane ze środków UE	0	0	0%

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

Katowice 12.07.2024r.

Aleksandra Matracka
główna księgowaGŁÓWNA KSIĘGOWA
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Aleksandra Matracka

Ryszard Kopiec
dyrektorDYREKTOR
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Ryszard Kopiec

45

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

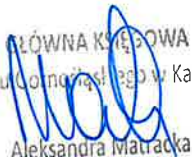
Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	2029	0
I Należności długoterminowe	0	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	0	0
z tytułu dostaw i usług	2029	0
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0	0
inne	0	0
III Należności sporne	0	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	300 521	0
I Rezerwy na zobowiązania	0	0
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0	0
kredyty i pożyczki	0	0
Inne - depozyty	227 317	0
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	73 204	0
kredyty i pożyczki	0	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
z tytułu dostaw i usług	73 204	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
zobowiązania wekslowe	0	0
zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	0	0
a) podatek od nieruchomości	0	0
b) PFRON	0	0
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)	0	0
d) urząd skarbowy	0	0
e) inne	0	0
z tytułu wynagrodzeń	0	0
inne	0	0
fundusze specjalne	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe	0	0

Katowice 12.07.2024r.

Aleksandra Matracka
(Główny Księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Panteonu Górnosląskiego w Katowicach

Aleksandra Matracka

Ryszard Kopiec
(Dyrektor Instytucji)

DYREKTOR
Panteonu Górnosląskiego w Katowicach

Ryszard Kopiec

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Sprzedaż biletów	38 680
Pozostała sprzedaż	27 583
Suma:	66 263

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
ARCHIDEICEZJA KATOWICKA - środki na działalność zgodnie z umową	40 000
pokrycie amortyzacji	607 181
wynagrodzenie należne płatnikowi z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego od osób fizycznych	135
Suma:	647 316

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	2 225 943	456 254
4.	Amortyzacja	607 181	0
5.	Wynagrodzenia	863 480	146 865
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	149 521	124 755
7.	Pozostałe koszty w tym:	605 761	184 634
	materiały	54 077	5 009
	energia	216 650	44 223
	pozostałe usługi obce	304 675	135 320
	podatki i opłaty	303	0
	pozostałe	30 056	82

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

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

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
URZĄD MIASTA KATOWICE	500 000	0
MKiDN	780 000	0
Suma:	1 280 000	0

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	0
PoliŚ	0
WFOŚiGW	0
NFOŚiGW	0
MKiDN	0
pozostałe (wymienić)	0
Suma:	0

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

sporządził: Katowice 12.07.2024r.

Aleksandra Matracka
Główny Księgowy

Ryszard Kopiec
Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Aleksandra Matracka

DYREKTOR
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach
Ryszard Kopiec

47

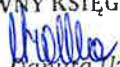
Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
ul. Wincentego Pola 38
40-596 Katowice
tel./fax 32 601 21 08
NIP: 634 280 72 98, REGON: 242866640

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	4 223 560,00 zł	2 035 661,09 zł	48,20
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	115 000,00 zł	48 596,27 zł	42,26
1.1.	w tym: za bilety	80 000,00 zł	29 151,50 zł	36,44
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 808 925,00 zł	858 925,00 zł	47,48
2.1.	w tym: na remonty	- zł	- zł	0,00
3.	Pozostałe przychody	2 299 635,00 zł	1 128 139,82 zł	49,06
II	KOSZTY	4 275 786,00 zł	1 754 780,10 zł	41,04
4.	Amortyzacja	568 043,00 zł	284 021,58 zł	50,00
5.	Wynagrodzenia	1 941 000,00 zł	855 042,97 zł	44,05
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	408 000,00 zł	183 043,68 zł	44,86
7.	Pozostałe koszty	1 358 743,00 zł	432 671,87 zł	31,84
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	- zł	- zł	0,00
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	- 52 226,00 zł	280 880,99 zł	
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	- zł	0	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	- zł	0	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	- 52 226,00 zł	280 880,99 zł	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	- zł	- zł	
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	3 321 712,00 zł	10 653,87 zł	0,32
	w tym:			
	- finansowane z dotacji budżetowej	3 212 712,00 zł	- zł	0,00
	- finansowane ze środków UE	- zł	- zł	0,00

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

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Danuta Uzdowska

ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI
Dyrektor


Robert Ciupa

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	1857299,35	0
I Należności długoterminowe	0	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	1857299,35	0
z tytułu dostaw i usług	0	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0	0
inne	1857299,35	0
III Należności sporne	0	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	156919,32	0
I Rezerwy na zobowiązania	0	0
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0	0
kredyty i pożyczki	0	0
Inne	0	0
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	156919,32	0
kredyty i pożyczki	0	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
z tytułu dostaw i usług	27954,9	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
zobowiązania wekslowe	0	0
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	73581,42	0
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	61347,40	
d) urząd skarbowy,	11107,00	
e) inne	1127,02	
z tytułu wynagrodzeń	1140	0
inne	54243	0
fundusze specjalne	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe		0

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Danuta Osłowska
 (Główny Księgowy)

ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOSCI
 Dyrektor

Robert Ciupa
 (Dyrektor Instytucji)

63

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 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	29 151,50
Wynajmy	5 250,00
Usługi	36,01
Sprzedaż produktów	5 757,50
sprzedaż towarów	8 401,26
Suma:	48 596,27

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Inne przychody operacyjne -środki trwałe	282 908,84
Darowizny	7 400,00
Wynagrodzenie PIT-4	125,00
Zmiana stanu produktu	5 812,50
Odsetki	2 481,48
Dotacja podmiotowa Miasto Katowice	829 412,00
Suma:	1 128 139,82

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 754 780,10	619 944,32
4.	Amortyzacja	284 021,58	-
5.	Wynagrodzenia	855 042,97	396 351,25
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	183 043,68	83 371,10
7.	Pozostałe koszty w tym:	432 671,87	140 221,97
	Zużycie materiałów i energii	273 928,84	106 313,82
	Usługi obce	123 338,36	32 352,95
	Podatki i opłaty	10 893,47	373,00
	Wartość sprzedanych towarów	6 785,73	-
	Pozostałe koszty	17 725,47	1 182,20

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

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

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
Miasto Katowice	829 412,00	0

50

	Suma:	

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
	Suma:

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu. Pozycja 7. Pozostałe koszty wykonanie 31,84% - większe koszty dotyczące uroczystości występują w IV kwartale roku.

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

sporządził: Danuta Uzdowska

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Uzdowska
mgr inż. Danuta Uzdowska
Główny Księgowy

ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI
Dyrektor

Robert Ciupa
Dyrektor

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

ul.

Zamkowa 3
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024. rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2024	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	54 491 000,00	26 546 472,82	48,7
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	6 000 000,00	2 804 936,90	46,7
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	37 350 000,00	17 037 283,22	45,6
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	11 141 000,00	6 704 252,70	60,2
II	KOSZTY	57 191 000,00	28 473 036,35	49,8
4.	Amortyzacja	1 932 623,00	1 519 208,27	78,6
5.	Wynagrodzenia	33 994 000,00	18 043 155,25	53,1
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 916 000,00	4 293 210,55	54,2
7.	Pozostałe koszty	13 348 377,00	4 617 462,28	34,6
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	- 2 700 000,00	- 1 926 563,53	
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	- 2 700 000,00	- 1 926 563,53	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:			
	- finansowane z dotacji budżetowej			
	- finansowane ze środków UE			

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Pałczyńska

DYREKTOR
Zbigniew Cierniak

52

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	565 987,65	214 293,72
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	396 693,93	45 000,00
z tytułu dostaw i usług	230 372,71	45 000,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	63 496,22	
inne	102 825,00	
III Należności sporne	169 293,72	169 293,72

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024. roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	22 401 875,85	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	7 761 471,78	
kredyty i pożyczki		
Inne	7 761 471,78	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 232 329,14	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	110 928,62	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	26 865,00	
z tytułu wynagrodzeń		
inne	363 617,36	
fundusze specjalne	730 918,16	
IV Rozliczenia międzyokresowe	13 408 074,93	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Pałczyńska
 (Główny Księgowy)
Maria Pałczyńska

Zbigniew Cierniak
 (Dyrektor Instytucji)

D Y R E K T O R
Zbigniew Cierniak

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 804 936,90
Suma:	2 804 936,90

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
proporcjonalnie rozliczane do amortyzacji	2 204 252,70
Suma:	2 204 252,70

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	28 473 036,35	14 161 004,00
4.	Amortyzacja	1 519 208,27	
5.	Wynagrodzenia	18 043 155,25	10 661 004,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 293 210,55	2 000 000,00
7.	Pozostałe koszty w tym:	4 617 462,28	1 500 000,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

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

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
MKiDN Warszawa	4 500 000,00	
Suma:	4 500 000,00	-

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

sporządził: Maria Pałczyńska

Maria Pałczyńska
Główny Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Pałczyńska

DYREKTOR

Zbigniew Cierniak
Dyrektor

Zbigniew Cierniak

54

BIBLIOTEKA ŚLĄSKA
Plac Rady Europy 1
40-021 KATOWICE

.....
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	38 109 014,00	20 851 483,23	54,72%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	148 407,72	91 264,07	61,50%
1.1.	w tym: za bilety	0,00	0,00	
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	27 611 000,00	15 053 160,00	54,52%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	10 349 606,28	5 707 059,16	55,14%
II	KOSZTY	45 942 186,00	20 077 585,09	43,70%
4.	Amortyzacja	10 084 244,00	4 835 519,37	47,95%
5.	Wynagrodzenia	19 856 000,00	8 406 898,65	42,34%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 471 000,00	1 916 992,65	42,88%
7.	Pozostałe koszty	11 530 942,00	4 918 174,42	42,65%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-7 833 172,00	773 898,14	-9,88%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-7 833 172,00	773 898,14	-9,88%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0,00	0,00	
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	632 371 315,00	97 751,52	0,02%
	- finansowane z dotacji celowej na zadania inwestycyjne	435 000,00	1 953,87	0,45%
	- inwestycje w nadzorze Departamentu Inwestycji i Projektów Regionalnych	5 865 000,00	72 084,50	1,23%

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	1 038 445,62	92 693,12
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	1 038 445,62	92 693,12
z tytułu dostaw i usług	306 221,39	92 693,12
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
inne	732 224,23	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	54 889 123,84	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	3 148 747,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	277 937,51	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne	277 937,51	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	5 034 277,59	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	424 271,26	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy	1 257,58	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	1 402 685,47	0,00
a) podatek od nieruchomości,	118 958,00	0,00
b) PFRON,	6 236,00	0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	1 104 841,10	0,00
d) urząd skarbowy,	172 650,37	0,00
e) inne		0,00
z tytułu wynagrodzeń	1 125 450,13	0,00
inne	153 403,90	0,00
fundusze specjalne	1 927 209,25	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	46 428 161,74	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Neleza Pomykała

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Artur Madaliński

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
sprzedaż wydawnictw	75 145,51
sprzedaż usług działalności podstawowej (ksero, usł. Reprograficzne)	16 118,56
Suma:	91 264,07

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Dyskusyjne Kluby Książki w województwie śląskim - MKiDN	76 082,00
wydanie "Raju utraconego" - MKiDN	20 300,00
projekt "Synergia sieci" - Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego	6 000,00
wydanie "Książnicy Śląskiej" - MKiDN	12 500,00
odsetki	5 474,84
dodatnie różnice finansowe	0,63
rozwiązanie odpisu aktualizującego	36 398,79
kary czytelników	133 008,12
pozostałe przychody operacyjne	39 257,33
przychody z najmu i dzierżawy	455 269,65
przychody liczone równolegle do amortyzacji majątku zakupionego z dotacji	3 906 704,33
otrzymane zbiory biblioteczne	819 382,12
przyjęcie towarów na stan	6 016,58
przyznane odszkodowania	14 857,00
przychody z tyt. terminowego regulowania zobowiązań publiczno-prawnych	1 371,02
majątek ujawniony podczas inwentaryzacji	1 467,66
pozostałe przychody z działalności	19 599,18
zmiana stanu produktów i koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	153 369,91
Suma:	5 707 059,16

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	20 077 585,09	14 094 779,12
4.	Amortyzacja	4 835 519,37	0,00
5.	Wynagrodzenia	8 406 898,65	6 698 677,10
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 916 992,65	1 397 853,49
7.	Pozostałe koszty w tym:	4 918 174,42	4 209 288,85
7.1.	Materiały i energia	1 759 121,40	1 452 835,78
7.2.	Usługi obce	2 624 238,55	2 579 406,39
7.3.	Podatki i opłaty	183 613,38	177 046,68
7.4.	Pozostałe koszty	161 769,45	

7.5.	Koszty finansowe	1 613,39	
7.6.	Pozostałe koszty operacyjne	187 818,25	
8.	Zobowiązania 2023 uregulowane 2024		423 515,50
9.	Zobowiązania publiczno-prawne z 2023		200 411,36
10.	Nagroda roczna za 2023		1 034 444,59
11.	Nagrody jubileuszowe i odprawy do IV 2024		110 975,00
12.	Opłacone z góry wieczyste użytkowanie gruntu		19 613,23

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

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

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

Załącznik nr 1

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Poszczególne pozycje przychodów i kosztów są realizowane zgodnie z planem na rok 2024. Jedynie zakupy inwestycyjne w większości zostaną zrealizowane w II półroczu 2024.

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

Należności wymagalne: niezapłacone kary za opóźnienia w spłacie należności czytelników za nieterminowy zwrot książek oraz należności z tytułu sprzedaży wydawnictw i najmu. Dłużnicy są wzywani do uregulowania zadłużenia. W przypadku przedłużającego się braku wpłaty występujemy na drogę postępowania sądowego.

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Natalia Pomysłucha

.....

Główny Księgowy
DYREKTOR

Artur Madaliński

.....
dr Artur Madaliński

Dyrektor

58

Biblioteka Śląska w Katowicach

Analiza przychodów i kosztów na dzień 30.06.2024

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok plan	plan po korekcie na 30.06.2024	wykonanie na koniec czerwca 2024	% (rub.5:4)	analiza kosztów i przychodów
1	2	3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	37 473 132,00	38 109 014,00	20 851 483,23	54,72%	
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	140 000,00	148 407,72	91 264,07	61,50%	
1.1	w tym: z działalności statutowej	25 000,00	25 000,00	16 118,56	64,47%	
1.1.1	w tym: za bilety		0,00	0,00	0,00%	
1.A	Zmiana stanu produktów		-43 634,05	68 364,69	-156,68%	
1.B	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		52 041,77	85 005,22	163,34%	
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	27 090 000,00	27 611 000,00	15 053 160,00	54,52%	
2.0.	Dotacja podmiotowa z budżetu organizatora	27 000 000,00	27 521 000,00	15 021 000,00	54,58%	
2.1.	na remonty	0,00	0,00	0,00	0,00%	
2.2.	na zadania bieżące	90 000,00	90 000,00	32 160,00	35,73%	
2.2.1.	Współwydawanie miesięcznika społeczno-kulturalnego "Ślask"	90 000,00	90 000,00	32 160,00	35,73%	w trakcie realizacji
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	0,00	114 882,00	114 882,00	100,00%	
	z tego:		0,00	0,00	0,00%	
3.1.	DKK Dyskusyjny Klub Książki 2024		76 082,00	76 082,00	100,00%	
3.2.	Pola widzenia książki - Opowieści otwarte		0,00	0,00	0,00%	
3.3.	Plenerowa Akademia Komiksowa - od/nowa		0,00	0,00	0,00%	
3.4.	Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych -dotacja Biblioteka Narodowa		0,00	0,00	0,00%	
3.5.	Synergia sieci		6 000,00	6 000,00	100,00%	
3.6.	Wydanie Książnicy Śląskiej - program na 2024		12 500,00	12 500,00	100,00%	
3.7.	PROGRAM RZĄDOWY LITERATURA: WYDANIE PUBLIKACJI RAJ UTRACONY		20 300,00	20 300,00	100,00%	
4.	Przychody z prywatyzacji		0,00	0,00	0,00%	
5.	Przychody finansowe	18 000,00	18 000,00	7 921,58	44,01%	
5.1	- dywidendy i udziały w zysku		0,00	0,00	0,00%	
5.2	- odsetki	10 000,00	10 000,00	5 474,84	54,75%	
5.3	- inne	8 000,00	8 000,00	2 446,74	30,58%	
6.	Pozostałe przychody	10 225 132,00	10 216 724,28	5 430 885,67	53,16%	
II	KOSZTY	45 306 304,00	45 942 186,00	20 077 585,09	43,70%	
7.	Koszty według rodzaju	44 493 304,00	45 129 186,00	19 888 153,45	44,07%	
7.1	- amortyzacja	10 084 244,00	10 084 244,00	4 835 519,37	47,95%	
7.2	- materiały i energia	4 033 500,00	4 063 700,00	1 759 121,40	43,29%	
7.2.1	- materiały	695 400,00	725 600,00	312 431,19	43,06%	
7.2.2	- energia	3 338 100,00	3 338 100,00	1 446 690,21	43,34%	
7.3	- usługi obce	5 606 060,00	6 010 442,00	2 624 238,55	43,66%	
7.3.1	- remonty	251 500,00	251 500,00	101 602,29	40,40%	
7.3.2	- pozostałe	5 354 560,00	5 758 942,00	2 522 636,26	43,80%	
7.4	- podatki i opłaty	406 000,00	406 000,00	183 613,38	45,22%	
7.5	- wynagrodzenia	19 828 500,00	19 856 000,00	8 406 898,85	42,34%	
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	19 470 000,00	19 484 000,00	8 310 402,56	42,65%	
7.5.2	- bezosobowe	358 500,00	372 000,00	96 496,09	25,94%	
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 300 000,00	4 471 000,00	1 916 992,65	42,88%	
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	3 272 940,00	3 272 940,00	1 382 235,53	42,23%	
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	457 775,00	457 775,00	163 445,22	35,70%	
7.6.3	- inne	569 285,00	740 285,00	371 311,90	50,16%	
7.7	- pozostałe	235 000,00	237 800,00	161 769,45	68,03%	

59

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok plan	plan po korekcie na 30.06.2024	wykonanie na koniec czerwca 2024	% (rub.5:4)	analiza kosztów i przychodów
1	2	3	4	5	6	7
B.	Koszty finansowe	13 000,00	13 000,00	1 613,39	12,41%	
B.1	- obsługa długu		0,00	0,00	0,00%	
B.2	- inne	13 000,00	13 000,00	1 613,39	12,41%	
9.	Pozostałe koszty	800 000,00	800 000,00	187 818,25	23,48%	
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	-7 833 172,00	-7 833 172,00	773 898,14	-9,88%	
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	Podatek dochodowy od osób prawnych		0,00	0,00	0,00%	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *	-7 833 172,00	-7 833 172,00	773 898,14	-9,88%	
			0,00	0,00	0,00%	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)		0,00	0,00	0,00%	
			0,00	0,00	0,00%	
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	6 000 000,00	6 323 713,15	97 751,52	1,55%	
	w tym: sfinansowane z dotacji celowej na zadania inwestycyjne	435 000,00	435 000,00	1 953,87	0,45%	do realizacji w II połowie 2024
	w tym: inwestycje w nadzorze Departamentu Inwestycji i Projektów Regionalnych	5 565 000,00	5 885 000,00	72 084,50	1,23%	do realizacji w II połowie 2024

Katowice, 18.07.2024
miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(Główny Księgowy)
Natalia Pomykałowa

DYREKTOR

dr Artur Madaliński
(Dyrektor Instytucji)

60

MUZEUM ŚLĄSKIE W KATOWICACH

.....
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	61 909 175,00	25 464 822,05	41%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 881 230,00	1 545 163,64	54%
1.1.	w tym: za bilety	1 407 000,00	696 217,68	49%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	39 807 500,00	19 955 240,00	50%
2.1.	w tym: na remonty			#DZIEL/0!
3.	Pozostałe przychody	7 150 000,00	3 470 201,36	49%
4	Dotacja celowa na zadania bieżące	12 070 445,00	494 217,05	4%
II	KOSZTY	62 498 866,79	24 158 226,06	39%
5.	Amortyzacja	7 084 000,00	3 649 531,07	52%
6.	Wynagrodzenia	17 584 549,39	8 496 937,00	48%
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 104 569,87	2 129 610,21	52%
8.	Pozostałe koszty	33 725 747,53	9 882 147,78	29%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			#DZIEL/0!
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-589 691,79	1 306 595,99	-222%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			#DZIEL/0!
	Podatek dochodowy od osób prawnych			#DZIEL/0!
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) **)	-589 691,79	1 306 595,99	-222%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	500 000,00	271 075,00	54%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	14 247 520,88	4 250 012,94	2%
	- finansowane z dotacji budżetowej	9 485 128,00	1 860 660,55	23%
	- finansowane ze środków UE	3 425 778,88	2 228 653,15	65%

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

**) wynik finansowy nie uwzględnia zmiany stanu produktów.

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	2 698 493,75	
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	2 698 493,75	
z tytułu dostaw i usług	297 684,97	170 712,72
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	1 930 684,06	
inne	470 124,72	
III Należności sporne	3 793 378,15	

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	207 754 307,49	
I Rezerwy na zobowiązania	2 375 880,35	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	41 675,00	
kredyty i pożyczki		
Inne	41 675,00	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	4 439 779,91	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	1 976 984,25	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	906 886,84	
a) podatek od nieruchomości		
b) PFRON	16 535,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)	624 651,34	
d) Urząd Skarbowy	108 074,00	
e) ZFŚS		
z tytułu wynagrodzeń	157 626,50	
inne	414 748,16	
fundusze specjalne	1 141 160,66	
IV Rozliczenia międzyokresowe	200 896 972,23	

Główny Księgowy
Muzeum Śląskiego w Katowicach

Agata Szarzykowska
(Główny Księgowy)

D. G. DYREKTOR
Muzeum Śląskiego w Katowicach
(Dyrektor Instytucji)
dr Karol Makles

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Sprzedaż biletów	696 217,68
Sprzedaż wydawnictw i gaźdżetów	61 899,56
Najem pomieszczeń	534 177,97
licencje	2 105,00
usługi konserwatorskie	10 731,70
usługi transportowe	7 697,00
Współorganizacja wystaw i imprez	63 947,15
Pozostałe przychody	148 387,58
Suma:	1 545 163,64

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Równoważność odpisów amortyzacyjnych	3 311 812,62
Przychody finansowe	37 696,64
Darowizny	45 957,01
Rozwiązane odpisy aktualizujące	38 293,92
Pozostałe przychody operacyjne	36 441,17
Suma:	3 470 201,36

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

	wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	24 158 226,06	13 231 809,95
4. Amortyzacja	3 649 531,07	66 391,27
5. Wynagrodzenia	8 496 937,00	5 817 805,94
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 129 610,21	1 642 087,72
7. Pozostałe koszty w tym:	9 882 147,78	5 705 525,02
Materiały	486 428,35	256 208,59
Energia	2 720 346,44	1 287 547,71
Usługi obce	6 060 996,17	3 707 600,27
Podatki i opłaty	152 393,73	151 204,71
Pozostałe koszty rodzajowe	460 628,75	302 963,74
Koszty finansowe i operacyjne	1 354,34	0,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Planowana strata pokryta zostanie ze środków własnych Muzeum Śląskiego w Katowicach.

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych za I półrocze stanowią 54% poziomu założonego w planie finansowym na 2024 rok (w tym przychody ze sprzedaży biletów stanowią 49%).

Koszty ogółem stanowią 39% poziomu zaplanowanego w 2024 roku.

Koszty amortyzacji realizowane są zgodnie z przyjętym planem.

Koszty wynagrodzeń stanowią 48% założonego planu na 2024 r. i zawierają koszty wynagrodzeń osobowych oraz umów zlecenia i honorariów, a ich realizację nastąpi w II półroczu.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia stanowią 52% założonego planu na 2024 rok.

Pozostałe koszty zawierają materiały, energię, usługi obce, podatki i pozostałe koszty, które stanowią 29% założonego planu na 2024 rok. Mówią one są różnice od zakładanych, gdyż przetrwały się proces podpisywania umowy i realizacji zadania na hydroizolację budynku.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
MKIDN	6 682 736	
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POIiS	
WFOSiGW	
NFOSiGW	
MKIDN	57 053,95
EOG	323 811,81
pozostałe (wymienić)	
Suma:	380 865,76

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

W pozycji dotacji celowych bieżących wykonanie zrealizowane jest na niskim poziomie 4% w stosunku do planu, ze względu na opóźniony proces podpisywania umowy, którą zawarto w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego.

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

Należności - wymagalne powstały w wyniku niezapłaconych w terminie faktur, które nie bieżąco są monitorowane, a w razie konieczności egzekwowane na drodze sądowej.

Zobowiązania - wymagalne nie powstały.

Główny Księgowy
Muzeum Śląskiego w Katowicach

Agata Starzykowska

Główny Księgowy

sporządziła: Agata Starzykowska
Katowice, dnia 18-07-2024 r.

Dyrektor

p.o. DYREKTOR
Muzeum Śląskiego w Katowicach

dyrektor Makles

63

MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIE
w BYTOMIU
pl. Jana III Sobieskiego 2, 41-902 Bytom
tel. 32 281-34-01, 281-82-94
NIP: 626-000-43-92, REGON: 000278451
(2)

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

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	10 727 327,00	5 727 787,87	53,39
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	490 000,00	259 465,72	52,95
1.1.	w tym: za bilety	110 000,00	74 396,69	67,63
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	9 805 196,00	5 176 863,00	52,80
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	432 131,00	291 459,15	67,45
II	KOSZTY	10 727 327,00	5 055 396,89	47,13
4.	Amortyzacja	370 000,00	184 710,36	49,92
5.	Wynagrodzenia	5 778 000,00	2 666 390,40	46,15
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 248 696,00	624 152,82	49,98
7.	Pozostałe koszty	3 330 631,00	1 580 143,31	47,44
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	0,00	672 390,98	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0,00	672 390,98	
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)		34 000,00	0,00	0,00
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:		1 504 000,00	196 205,07	13,05
- finansowane z dotacji budżetowej		1 114 000,00	83 205,07	7,47
- finansowane ze środków UE		0,00	0,00	0,00

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	191 450,22	47 720,51
I Należności długoterminowe	0,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	191 450,22	47 720,51
z tytułu dostaw i usług	1 494,61	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	165 535,77	
inne	24 419,84	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	5 875 204,33	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	17 494,42	
kredyty i pożyczki	0,00	
Inne	17 494,42	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	337 706,54	
kredyty i pożyczki	0,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
z tytułu dostaw i usług	115 796,13	
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń	0,00	
inne	28 032,10	
fundusze specjalne	193 878,31	
IV Rozliczenia międzyokresowe	5 520 003,37	

.....
(Główny Księgowy)

.....
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
sprzedaż biletów	74 396,69
sprzedaż wydawnictw	30 377,38
sprzedaż towarów	12 550,60
wypożyczenie eksponatów	1 500,00
wysyłka wydawnictw i towarów	2 158,22
komis	138,22
zdjęcia	146,34
czynsze	62 129,97
zwrot za media	30 689,36
działania promocyjne	19 340,84
zmiana stanu produktu	26 038,10
Suma:	259 465,72

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
otrzymane nagrody	20 000,00
naliczone kary	7 892,42
odszkodowania	9 827,26
sprzedaż złomu i makulatury	992,15
inne	40,01
przychody równoważące amortyzację	175 498,80
przychody finansowe	2 849,94
dotacja - Narodowe Centrum Nauki	15 226,76
dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego	59 131,81
Suma:	291 459,15

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	5 055 396,89	4 686 208,32
4.	Amortyzacja	184 710,36	0,00
5.	Wynagrodzenia	2 666 390,40	2 664 540,40
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	624 152,82	511 913,19
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 580 143,31	1 509 754,73
	- zużycie materiałów i energii	589 674,53	587 549,61
	- usługi obce	881 227,86	868 236,81
	- podatki i opłaty	6 752,83	6 752,83
	- pozostałe koszty rodzajowe	67 141,98	47 215,48
	- pozostałe	35 346,11	0,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.
Nie dotyczy

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

PRZYCHODY

Zaplanowano w roku 2024 przychody ze sprzedaży usług własnych w wysokości 490 000 zł., wykonano za I półrocze 259 465,72 zł, co stanowi 52,95% planowanych przychodów.

Przychody z dotacji UE POPC IMBIO realizowano zgodnie z planem, za I półrocze 2024 otrzymano kwotę 23 131,81 zł. Muzeum otrzymało również dotację z MKiDN na realizację zadania z programu ETNO POLSKA w wysokości 36 000 zł

KOSZTY

Zaplanowano w roku 2024 koszty w łącznej wysokości 10 727 327 zł, wykonano za I półrocze 5 055 396,89 zł, co stanowi 47,13% planu. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów przebiegają zgodnie z planem merytorycznym i finansowym.

NALEŻNOŚCI:

Należności ogółem na dzień 30.06.2024 r wynikają z bieżącej działalności i są zgodne z planem. Stan należności na 30.06.2024 r. wynosi 191 450,22 zł, w tym:

- 1) należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 1 494,61 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. 3)
- 3) należności inne w wysokości 24 419,84 zł dotyczą udzielonych z ZFŚS pożyczek na remont mieszkania.

ZOBOWIĄZANIA:

Zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych) na dzień 30.06.2024 r wynoszą 161 322,65 zł. Na stan zobowiązań składają się zobowiązania z tytułu bieżących dostaw i usług w wysokości 115 796,13 zł, zobowiązania z tytułu kaucji, wadium (długo i krótko terminowe) w wysokości 42 501,45 zł, zobowiązania z tytułu zwrotu podatku VAT z dotacji celowej w wysokości 3 025,07 zł.

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	0,00
NFOŚiGW	0,00
MKiDN	36 000,00
pozostałe (wymienić)	38 358,57
- Narodowe Centrum Nauki	15 226,76
- UE POPC IMBIO	23 131,81
Suma:	74 358,57

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.
Nie dotyczy

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych.
W I półroczy 2024 nie powstały należności i zobowiązania wymagalne.

sporządził: Jolanta Orzeł

GLÓWNA KSIĘGOWA
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

Jolanta Orzeł
Główny Księgowy

DYREKTOR
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

Dyrektor

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

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
I	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 727 428,00	3 975 446,50	45,55%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 200 000,00	601 457,96	50,12%
1.1.	w tym: za bilety	650 000,00	410 096,85	63,09%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 113 928,00	2 768 928,00	54,14%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	2 413 500,00	605 060,54	25,07%
II	KOSZTY	9 261 000,00	3 963 446,26	42,80%
4.	Amortyzacja	500 000,00	245 138,06	49,03%
5.	Wynagrodzenia	3 830 000,00	1 950 941,05	50,94%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	810 000,00	446 570,09	55,13%
7.	Pozostałe koszty	4 121 000,00	1 320 797,06	32,05%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-533 572,00	12 000,24	-2,25%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	200,00	0,00	0,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	200,00		0,00%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-533 772,00	12 000,24	-2,25%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	4 000,00	0,00	0,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	0,00	0,00	0,00%
	- finansowane z dotacji budżetowej	0,00	0,00	0,00%
	- finansowane ze środków RPO WSL, MKiDN	0,00	0,00	0,00%

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	143 159,79	4 920,00
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	143 159,79	4 920,00
z tytułu dostaw i usług	36 719,35	4 920,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	106 440,44	0,00
inne	0,00	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	10 801 512,13	
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	59 140,83	
kredyty i pożyczki	0,00	
Inne	59 140,83	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	365 686,83	
kredyty i pożyczki	0,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
z tytułu dostaw i usług	141 031,58	
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	135 895,73	
a) podatek od nieruchomości,	0,00	
b) PFRON,	2 428,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	112 776,73	
d) urząd skarbowy,	20 691,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń	0,00	
inne	52 954,74	
fundusze specjalne	35 804,78	
IV Rozliczenia międzyokresowe	10 376 684,47	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Piętka

(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Muzeum Górnoląski Park Etnograficzny
w Chorzowie

Paulina Cius-Gorska

(Dyrektor Instytucji)

69

CZĘŚĆ OPISOWA DO INFORMACJI O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2024 ROKU

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
1. Bilety wstępu, bilety na zajęcia edukacyjne (lekcje muzealne, warsztaty)	410 096,85
2. Usł. promocyjne i reklamowe, pozostałe usł. statutowe (sesje zdjęciowe, ogniska, inne)	26 616,07
3. Sprzedaż towarów i wydawnictw w punkcie informacyjnym (galerii)	34 397,15
4. Wynajem terenu (czynsz dzierżawny, wynajem stoisk, inne)	118 516,85
5. Pozostałe przychody (refaktury z tyt. mediów, opłaty parkingowe, inne)	11 831,04
Suma:	601 457,96

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
1. Odpisy z tyt. równoległego do amortyzacji śr. trwałych i WNIP, zaliczenia dotacji na inwestycje, nabycie śr. trwałych	221 777,97
2. Kary, ulga pit, odpisy aktualizacyjne, pozostałe przychody operacyjne	77 762,21
3. Przychody finansowe (odsetki od śr. finansowych na rach. bankowym)	22 422,36
4. Dotacja MKiDN "Dygacz III "	36 000,00
5. Dotacja "Skarbiec Dziedzictwa"	243 898,00
6. Dotacja "Remont budynku wielofunkcyjnego"	3 200,00
Suma:	605 060,54

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

		wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	3 963 446,26	2 768 928,00
4.	Amortyzacja	245 138,06	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 950 941,05	1 872 592,14
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	446 570,09	389 023,27
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 320 797,06	507 312,59
	materiały i energia	276 000,76	0,00
	usługi obce	929 280,59	507 312,59
	podatki i opłaty	45 269,83	0,00
	pozostałe koszty	70 245,88	0,00

4. Źródła pokrycia straty.

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” realizując plan finansowy w pierwszym półroczu br. wypracowało zysk netto w kwocie 12 000,24 zł. W przypadku poniesienia w drugim półroczu straty Muzeum planuje pokryć ją z funduszu instytucji.

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

PRZYCHODY

Przychody ogółem na dzień 30.06.2024 r. wynoszą 3 975 446,50 zł, co stanowi 45,55% planowanych przychodów w stosunku do planu finansowego. Przychody ze sprzedaży usług własnych wynoszą 601 457,96 zł i stanowią 50,12% planowanych przychodów. Przychody ze sprzedaży biletów wstępu i biletów na zajęcia edukacyjne uzyskano w kwocie 410 096,85 zł, co stanowi 63,09% zaplanowanych przychodów. Przychody z tytułu dotacji podmiotowej zostały zrealizowane w kwocie 2 768 928,00 zł, co stanowi 54,14% planowanych przychodów. Pozostałe przychody, w tym: odpisy z tytułu równoległego do amortyzacji środków trwałych i WNIP zaliczenia dotacji na inwestycje, nabycie środków trwałych, przychody finansowe, ulga pit, kary i odszkodowania oraz pozostałe, zrealizowano w kwocie 605 060,54 zł, co stanowi 25,07% planowanych przychodów w stosunku do planu finansowego.

KOSZTY

Koszty ogółem na dzień 30.06.2024 r. wynoszą 3 963 446,26 zł, co stanowi 42,80% planowanych kosztów w stosunku do planu finansowego. Koszty amortyzacji środków trwałych oraz WNIP zostały wykonane w kwocie 245 138,06 zł, co stanowi 49,03% planowanych kosztów. Koszty wynagrodzeń osobowych i wynagrodzeń pozostałych wykonano w kwocie 1 950 941,05 zł i stanowią one 50,94% planowanych kosztów. Koszty z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wynoszą 446 570,09 zł, co stanowi 55,13% zaplanowanych kosztów. Koszty pozostałe zrealizowano w kwocie 1 320 797,06 zł i stanowią one 32,05% planowanych kosztów w stosunku do planu finansowego.

70

NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2024 R.

Należności ogółem wynoszą 143 159,79 zł i zawierają:

II. Należności krótkoterminowe, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 36 719,35 zł,

- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń w kwocie 106 440,44 zł,

III. Należności sporne - brak.

ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 30.06.2024 R.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem wynoszą 10 801 512,13 zł i zawierają:

II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:

- inne (z tytułu rękojmi - dobrego wykonania umowy) w kwocie 59 140,83 zł,

III. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 365 686,83 zł, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 141 031,58 zł,

- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w kwocie 135 895,73 zł,

inne w kwocie 52 954,74 zł.

- fundusze specjalne w kwocie 35 804,78 zł.

IV. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 10 376 684,47 zł.

6. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów: nie dotyczy

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	36 000,00
pozostałe (wymienić)	
Suma:	36 000,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

PRZYCHODY OGÓŁEM zostały wykonane w kwocie 3 975 446,50 zł, co stanowi 45,55% wykonania w stosunku do planu. Przychody ze sprzedaży usług własnych (sprzedaż biletów, wynajem terenu, promocja i reklama, pozostałe przychody), wykonano w kwocie 601 457,96 zł, co stanowi 50,12 % wykonania w stosunku do planu. Pozostałe przychody zostały wykonane w kwocie 605 060,54 zł, co stanowi 25,07 % wykonania w stosunku do planu. Wykonanie planu przychodów przebiega prawidłowo.

KOSZTY OGÓŁEM zostały wykonane w kwocie 3 963 446,26 zł, co stanowi 42,80% wykonania w stosunku do planu. Koszty wynagrodzeń zostały wykonane w kwocie 1 950 941,05 zł, co stanowi 50,94% wykonania w stosunku do planu. Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pracowniczych zostały wykonane w kwocie 446 570,09 zł, co stanowi 55,13 % wykonania w stosunku do planu. Pozostałe koszty zostały wykonane w kwocie 1 320 797,06 zł, co stanowi 32,05% wykonania w stosunku do planu finansowego. Wykonanie planu kosztów przebiega prawidłowo.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” na dzień 30.06.2024 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

sporządził: Katarzyna Piętka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Piętka

Główny Księgowy

DYREKTOR
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie”
Paulina Cius-Górska

Dyrektor

71

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

.....
(instytucja kultury)

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

Księgowane koszty do dnia 10.07.2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	16 344 023	8 016 985	49,05%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 710 000	1 680 155	62,00%
1.1.	w tym: za bilety	2 100 000	1 271 038	60,53%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	13 040 896	6 040 896	46,32%
2.1.	Dotacja celowa na zadanie bieżące /Departament Inwestycji/	50 000	0	0,00%
3.	Pozostałe przychody	543 127	295 934	54,49%
II	KOSZTY	16 640 523	7 319 886	43,99%
4.	Amortyzacja	850 000	268 903	31,64%
5.	Wynagrodzenia	7 315 000	3 463 548	47,35%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 611 900	838 142	52,00%
7.	Pozostałe koszty	6 863 623	2 749 293	40,06%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-296 500	697 099	-235,11%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	3500	115	3,29%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	3500	115	3,29%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-300 000	696 984	-232,33%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	500 000	107 286	21,46%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	14 838 692	4 632 705	31,22%
	- finansowane z dotacji budżetowej	13 603 692	4 591 205	33,75%
	- finansowane ze środków UE	0	0	

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Pupek
Renata Pupek

DYREKTOR MUZEUM
Maciej Kluss
Maciej Kluss

72

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	302 587,00	38 044,00
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	302 587,00	38 044,00
z tytułu dostaw i usług	53 683,00	38 044,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	104 716,00	
inne	144 188,00	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	17 469 129,00	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	125 097,00	
kredyty i pożyczki		
Inne	125 097,00	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	686 814,00	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	355 535,00	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne	318,00	
fundusze specjalne	330 961,00	
IV Rozliczenia międzyokresowe	16 657 218,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny Księgowy)

DYREKTOR MUZEUM

Maciej Klus
(Dyrektor Instytucji)

MUZEUM ZAMKOWE W PSZCZYŃNIE

Cz. 288 opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

tel. (32) 210 30 37, (32) 449 08 88

Reg. 072343385, NIP 638-00-13-666

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 wstępu do Muzeum	1 271 038
Wydawnictwa	50 845
Usługa przewodnicka	66 931
Zajęcia edukacyjne	36 378
Wypożyczenie audioprzewodników	79 091
Wynajmy	44 156
Pozostałe: opt. rezerw., dzierż. autom., fotogr.	18 818
Medale pamiątkowe, torby	21 855
Bilety koncertowe	85 565
Refund. kosztów	5 478
Suma:	1 680 155

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	39 310
Przych. operac. - amortyz. śr. trw. pokr. dotacją	132 801
Przych. operac. - am. śr. trw. pokr. dotacją MKiDN	2 941
Przych. operac. - amortyz. śr. trw. z darowizny	92 472
Wysyłka wydawnictw	738
Pozostałe m.in. Nagroda Marszałka za wydarzenie muzealne roku 2023, przecena wydawnictw, r-ca groszowe	23 190
Dodatni krąg kosztów	4 482
Suma:	295 934

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

	wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	7 319 886	6 016 221
4. Amortyzacja	268 903	0
5. Wynagrodzenia	3 463 548	3 450 135
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	838 142	830 885
7. Pozostałe koszty w tym:	2 749 293	1 735 201
Materiały i energia	484 158	372 924
konserwacje i remonty	193 987	118 359
pozostałe usługi obce	1 739 957	1 074 920
podatki i opłaty	78 648	73 606
pozostałe: koszty operacyjne, podróże służbowe, promocja i reklama, ubezpieczenia rzeczowe	250 924	95 392
koszty finansowe	1 619	0

4. Źródła pokrycia planowanej straty: Planowana strata zostanie pokryta funduszem rezerwowym. Za pierwsze półrocze wypracowano zysk w wysokości 696.983,84

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2024 złożonego w Urzędzie. Wykonanie przychodów i kosztów przebiega zgodnie z planem. Należności i zobowiązania są na poziomie planu. Muzeum na bieżąco reguluje zobowiązania. Nie występują zobowiązania wymagalne.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POLiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

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

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania wymagalne nie występują. Kwota należności wymagalnych wynosi 38.043,63 r. Na całość został utworzony odpis aktualizujący. Sprawa u Komornika.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Pupek

sporządził: Renata Pupek

Główny Księgowy
DYREKTOR MUZEUM
Maciej Kluss
Dyrektor

75

DPK 2131-18/2024
Lec 540/3/2024

Urząd Marszałkowski
Województwa Śląskiego w Katowicach
Departament Kultury

F. G. Kymachuk
23 07. 2024

Wpt. dn. 23-07-2024

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

MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁEJ

ul. Wzgórze 16
43-300 Bielsko-Biała

NIP 547-10-26-579 REGON 072342109

- 2 -

Urząd Marszałkowski
Województwa Śląskiego w Katowicach
Kancelaria Ogólna

Wpt. dn. 23-07-2024

Nr rkp. 084874/24
Przyjął: Barbara Lewandowska

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	9 160 585,00	4 704 916,28	51,36%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	285 000,00	300 712,52	105,51%
1.1.	w tym: za bilety	180 000,00	130 011,21	72,23%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 525 585,00	4 233 919,00	49,66%
2.1.	w tym: na remonty		0,00	
3.	Pozostałe przychody	350 000,00	170 284,76	48,65%
II	KOSZTY	9 711 195,00	4 604 896,42	47,42%
4.	Amortyzacja	425 000,00	203 144,22	47,80%
5.	Wynagrodzenia	5 032 800,00	2 254 963,96	44,81%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 175 075,00	583 502,54	49,66%
7.	Pozostałe koszty	3 078 320,00	1 563 285,70	50,78%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-550 610,00	100 019,86	-18,17%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-550 610,00	100 019,86	-18,17%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	70 000,00	37 300,00	53,29%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	362 800,00	70 570,72	19,45%
	- finansowane z dotacji budżetowej	150 000,00	0,00	
	- finansowane ze środków UE		0,00	

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

75

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	6 265,81	230,00
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	6 265,81	230,00
z tytułu dostaw i usług	5 866,86	230,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	79,20	0,00
inne	319,75	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	10 703 668,63	0
I Rezerwy na zobowiązania		0
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		0
kredyty i pożyczki		0
Inne		0
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	434 387,56	0
kredyty i pożyczki	0,00	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0
z tytułu dostaw i usług	191 560,33	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0
zobowiązania wekslowe		0
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	5 547,00	
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)		
d) urząd skarbowy	5 547,00	
e) inne		0
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0
inne	1 714,82	0
fundusze specjalne	235 565,41	0
IV Rozliczenia międzyokresowe	10 269 281,07	0

Jadwiga Krywult

(Główny Księgowy)

Jadwiga Krywult
Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Wojciech Gładys

Z-ca Dyrektora

Wojciech Gładys
Z-ca Dyrektora
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

70

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2024 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
1. Przychody z działalności statutowej	231 655,41
a) bilety wstępu	130 011,21
b) wydawnictwa i pamiątki	51 752,42
c) usługi w zakresie sprzedaży zdjęć	1 000,00
d) lekcje muzealne	38 012,00
e) usługa przewodnika	10 879,78
2. Przychody z pozostałej sprzedaży (m.in. wynajem sal muzealnych, wynajem pomieszczeń)	69 057,11
Suma:	300 712,52

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

1. Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
a) pozostałe przychody operacyjne - rozliczenie amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji	165 438,90
b) pozostałe przychody operacyjne - przeksięgowania rozliczeń podatku vat, otrzymana darowizna rzeczowa	3,51
2. Pozostałe przychody operacyjne - obroty wewnętrzne	4 842,35
Suma:	170 284,76

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

	wykonanie na 30.06.2024	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	4 604 896,42	4 163 508,44
4. Amortyzacja	203 144,22	0,00
5. Wynagrodzenia	2 254 963,96	2 254 963,96
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	583 502,54	583 002,04
7. Pozostałe koszty w tym:	1 563 285,70	1 325 542,44
materiały	26 828,46	26 144,73
energia	275 951,75	273 408,60
usługi obce	1 173 015,88	1 000 804,06
podatki i opłaty	15 210,05	8 769,69
pozostałe koszty	72 279,56	16 415,36

- 4 Źródła pokrycia planowanej straty

Na dzień 30-06-2024r. nie wystąpiła strata finansowa.

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

Na dzień 30-06-2024r. osiągnięte przychody ogółem kształtują się na poziomie 51,50% w stosunku do zaplanowanych przychodów ogółem ujętych w planie finansowym przedłożonym w Urzędzie Marszałkowskim. Na dzień 30-06-2024r. koszty ogółem kształtowały się na poziomie 47,54%. Wskaźnik zrealizowania inwestycji kształtuje się na poziomie 19,45%. Zakupy eksponatów osiągnęły poziom 53,29%. Zobowiązania regulowane są na bieżąco. W należnościach wystąpiła należność przeterminowana.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2024	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2024
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2024):
RPO WSL	
POiS	
WFOSiGW	
NFOSiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu

Na dzień 30-06-2024 r. wskaźnik wykonania przychodów kształtuje się na poziomie 51,36%, w kosztach wskaźnik wykonania kształtuje się na poziomie 48,65% w stosunku do planu finansowego skorygowanego w związku z podniesieniem dotacji. W zakupach eksponatów zrealizowano wykonanie na poziomie 53,29% w stosunku do skorygowanego planu finansowego. Realizacja zakupów inwestycyjnych ukształtowała się na poziomie 19,45%, realizacja inwestycji będzie w drugim półroczu br.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych

Na dzień 30.06.2024 r. wystąpiła należność przeterminowana w kwocie 230,00 zł, z tytułu sprzedaży wydawnictw. Kontrahent otrzymał wezwanie do zapłaty i należność została uregulowana w lipcu br. Na dzień 30.06.2024 r. nie wystąpiły zobowiązania przeterminowane.

sporządził: Jadwiga Krywult

Jadwiga Krywult
Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Jadwiga Krywult
Główna Księgowa

Jadwiga Krywult
Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Wojciech Gładys
Z-ca Dyrektora

Wojciech Gładys
Z-ca Dyrektora
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

77

