

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego wojewódzkich instytucji kultury w I półroczu 2025 roku

Katowice, lipiec 2025

Spis treści

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

ZESTAWIENIE ZBIORCZE WOJEWÓDZKICH INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2025

(grupa podmiotów)

Lp.	Nazwa podmiotu	Przychody		Koszty		Wynik finansowy			Zobowiązania	w tym wymagalne		Należności
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	Teatr Śląski im. St. Wyspiańskiego w Katowicach	29 205 389	13 817 654,25	31 524 192	15 039 810,19	-2 319 303	-1 222 293,94	17 287 350,70	0,00		835 881,56	
2.	Teatr Rozrywki w Chorzowie	28 133 823	15 265 552,00	31 501 823	15 012 396,00	-3 370 000	253 156,00	25 051 692,00	0,00		362 922,00	
3.	Opera Śląska w Bytomiu	35 718 824	20 393 440,03	42 835 284	18 887 252,77	-7 116 460	1 505 616,26	71 420 099,86	0,00		431 442,95	
4.	Filharmonia Śląska im. H.M. Góreckiego w Katowicach	37 073 164	18 653 823,23	38 988 164	16 972 864,49	-1 917 000	1 680 450,74	30 821 427,77	0,00		577 075,89	
5.	Regionalny Ośrodek Kultury w Bielsku-Białej	6 563 982	2 541 207,83	6 938 657	2 144 531,16	-374 675	396 676,67	643 231,66	0,00		76 260,00	
6.	Regionalny Ośrodek Kultury w Częstochowie	4 931 500	2 474 150,55	4 931 500	2 454 049,10	0	20 101,45	520 079,86	0,00		2 579,81	
7.	Instytucja Kultury Ars Cameralis Silesiae Superioris - Górnos Śląski Festiwal Sztuki Kameralnej w Katowicach	6 767 875	3 426 957,29	6 767 875	1 830 499,03	0	1 596 458,26	108 449,41	0,00		4 951,28	
8.	Regionalny Instytut Kultury im. W. Korfańskiego	10 425 254	4 502 944,61	10 425 254	4 865 307,62	0	-362 363,01	177 984,57	0,00		9 309,74	
9.	Instytucja Filmowa "Silesia-Film" w Katowicach	17 403 452	8 651 351,00	18 689 054	8 413 455,00	-1 285 602	237 895,00	15 366 118,48	0,00		467 849,92	
10.	"Panteon Górnos Śląski w Katowicach"	4 824 000	2 623 457,00	4 824 000	2 615 113,00	0	8 344,00	62 885,00	0,00		1 760,00	
11.	Śląskie Centrum Wolności i Solidarności	4 923 722	2 384 806,22	4 925 129	1 982 610,54	-1 407	402 195,68	2 515 364,63	0,00		2 124 032,15	
12.	Zespół Pieśni i Tańca "Śląsk" im. St. Hadyny w Koszęcinie	61 392 000	32 862 229,34	61 392 000	32 816 188,17	0	46 041,17	22 280 636,57	0,00		472 864,40	
13.	Biblioteka Śląska w Katowicach	40 272 266	27 033 787,59	54 104 309	23 002 794,70	-13 832 043	4 030 992,89	50 545 113,21	0,00		1 026 853,87	
14.	Muzeum Śląskie w Katowicach	75 340 932	34 081 221,00	75 340 932	33 085 314,00	0	995 907,00	209 846 881,00	0,00		2 666 701,00	
15.	Muzeum Górnos Śląskie w Bytomiu	11 361 658	5 947 483,79	11 531 100	5 452 287,56	-169 442	495 196,23	7 076 832,62	0,00		292 190,92	
16.	Muzeum "Górnos Śląski Park Etnograficzny w Chorzowie"	8 789 028	4 379 482,39	10 337 100	4 238 997,42	-1 548 372	140 256,97	10 623 857,47	0,00		158 003,75	
17.	Muzeum Zamkowe w Pszczynie	17 445 896	8 663 964,00	17 708 503	8 276 617,00	-266 107	385 888,00	27 913 926,00	0,00		403 161,00	
18.	Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej	9 715 585	5 224 839,71	11 429 352	5 228 672,93	-1 713 767	-3 833,22	12 154 274,35	0,00		35 933,19	

.....

(Dyrektor wydziału nadzorującego)

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	29 205 389,00 zł	13 817 654,25 zł	47,31%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	4 787 500,00 zł	2 598 314,13 zł	54,27%
1.1.	w tym: za bilety	2 950 000,00 zł	1 544 358,17 zł	52,35%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	22 709 889,00 zł	10 470 991,00 zł	46,11%
2.1.	w tym: na remonty	1 310 000,00 zł		0,00%
3.	Pozostałe przychody	1 708 000,00 zł	748 349,12 zł	43,81%
II	KOSZTY	31 524 192,00 zł	15 039 810,19 zł	47,71%
4.	Amortyzacja	635 000,00 zł	322 917,65 zł	50,85%
5.	Wynagrodzenia	17 608 400,00 zł	8 769 811,55 zł	49,80%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 510 200,00 zł	1 955 865,09 zł	55,72%
7.	Pozostałe koszty	9 770 592,00 zł	3 991 215,90 zł	40,85%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	- 2 318 803,00 zł	- 1 222 155,94 zł	52,71%
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))**)	- 2 319 303,00 zł	- 1 222 293,94 zł	52,70%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	2 469 884,00 zł	408 598,03 zł	16,54%
	- finansowane z dotacji budżetowej	350 000,00 zł	- 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 267.599,91 zł. Po uwzględnieniu zmiany stanu produktów

- wynik finansowy netto na dzień 30.06.2025 wynosi -954.694,03 zł

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	835 881,56 zł	21 324,09 zł
I Należności długoterminowe	18 204,00 zł	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	817 677,56 zł	21 324,09 zł
z tytułu dostaw i usług	298 530,65 zł	21 324,09 zł
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	411 791,40 zł	
inne	107 355,51 zł	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	17 287 350,70 zł	
I Rezerwy na zobowiązania	2 882 810,00 zł	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 065 154,40 zł	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	503 422,67 zł	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	793 600,77 zł	
a) podatek od nieruchomości,	38 329,00 zł	
b) PFRON		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)	606 024,41 zł	
d) urząd skarbowy,	149 247,36 zł	
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	175 786,94 zł	
inne	52 478,88 zł	
fundusze specjalne	539 865,14 zł	
IV Rozliczenia międzyokresowe	12 339 386,30 zł	

Główny Księgowy

Małgorzata Juszczak-Frączek

(Główny Księgowy)

Zastępca Dyrektora

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	1 544 358,17 zł
usługi	979 734,18 zł
wydawnictwa, programy, ulotki	987,79 zł
inne pozostałe przychody ze sprzedaży (licencje, refaktury za czynsze, media, tantiemy itp.)	73 233,99 zł
Suma:	2 598 314,13 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	13 922,86 zł
pozostałe przychody operacyjne	660 277,55 zł
sprzedaż materiałów	11 148,71 zł
środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	63 000,00 zł
Suma:	748 349,12 zł

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	15 039 810,19	10 446 778,45
4.	Amortyzacja	322 917,65	
5.	Wynagrodzenia	8 769 811,55	6 785 663,82
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 955 865,09	1 510 247,48
7.	Pozostałe koszty w tym:	3 991 215,90	2 150 867,15
	materiały i energia	1 175 513,95	781 979,04
	usługi obce	1 959 002,93	1 182 206,09
	podatki i opłaty	214 536,29	2 281,70
	pozostałe koszty rodzajowe	414 606,72	184 400,32
	koszty finansowe	3 231,50	
	pozostałe koszty operacyjne	224 324,51	

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 2025 złożonego w Urzędzie.

Przychody ze sprzedaży usług własnych za I-sze półrocze stanowią 54,27% poziomu założonego w planie finansowym na rok 2025 (w tym: przychody ze sprzedaży biletów stanowią 52,35 % planu).

Z uwagi na zmniejszenie dofinansowania projektów złożonych do Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego dokonano korekty zaplanowanych z tego tytułu przychodów in minus o 74.000 zł. W I-szym półroczu 2025 otrzymano środki od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych (MKIDN) w kwocie 63.000,00 na zadanie pn. "WyspianKiss". Ponadto na podstawie wniosków złożonych przez Teatr - MKIDN przyznało Teatrowi dofinansowanie następujących projektów: 8. Międzynarodowy Festiwal Open the door: 210.000 zł, Teatr mój widzę otwarty: 44.000 zł, Przystanek Śląsk w Warszawie: 85.000,00 zł. Z czego 210.000,00 wpłynęło w lipcu 2025r.

Przychody finansowe za I-sze półrocze 2025 r stanowią 116,02 % poziomu założonego w planie na rok 2025.

Wykonanie pozostałych przychodów stanowi 52,09% poziomu założonego w planie na rok 2025.

Wykonanie kosztów za I-sze półrocze (bez uwzględnienia rozliczeń międzyokresowych kosztów) stanowi 50,70% poziomu założonego w planie na rok 2025.

Koszty amortyzacji stanowią 50,85 % poziomu założonego w planie i są zgodne z planem amortyzacji przyjętym na rok 2025 z uwzględnieniem zmian wynikających z dodatkowych zakupów inwestycyjnych zrealizowanych w I pół. 2025 roku.

Koszty zakupu materiałów i energii za I-sze półrocze stanowią 54,21% tej pozycji kosztów w planie finansowym. Koszt samej energii stanowi 48,30% poziomu założonego w planie. Natomiast koszt zużycia materiałów wynosi 56,95% w stosunku do planu. Wysoki poziom tej pozycji wykonania planu wynika z realizacji w I pół. 2025 dwóch dużych premier na Dużej Scenie. W II pół. 2025 roku nie zaplanowano premier na Dużej Scenie. Przewidywane są jednak zakupy do premiery na Dużej Scenie zaplanowanej na I 2026. Konieczność korekty w tej pozycji planu będzie wynikała z budżetu jej produkcji.

W I-szym półroczu 2025r. poniesiono koszty remontów finansowane z własnych środków w wysokości 38.300,00 zł. Koszty zadania remontowego finansowanego z dotacji remontowej będą ponoszone w II-gim półroczu 2025 r. Wykonanie kosztów pozostałych usług obcych stanowi 45,24% poziomu założonego w planie.

Koszty podatków i opłat za I-sze półrocze 2025r. stanowią 60,69% poziomu założonego w planie finansowym. Wykonanie na tym poziomie wynika z niższego wskaźnika odliczenia podatku VAT (79%) przy wyższych kosztach w pozostałych pozycjach wykonania planu -rozliczanych fakturami. Konieczność korekty planu w tej pozycji będzie uzależniona od struktury zakupów w II pół. 2025r.

Wykonanie kosztów wynagrodzeń (54,20%) wynika z udzielonych pracownikom w 2025 roku podwyżek. Wysoki poziom kosztów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (60,84%) wynika ze wzrostu odpisu na ZFŚS, jak również z udzielonych w 2025 roku pracownikom podwyżek. Konieczność korekty planu w tych pozycjach będzie przede wszystkim uzależniona od kosztów wynikających z zawieranych umów cywilno – prawnych z twórcami.

Wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych stanowi 44,44% poziomu założonego w planie.

Pozostałe koszty finansowe i operacyjne mieszczą się w granicach przyjętych w planie. Niski poziom kosztów finansowych na dzień 30.06.2025 wynika z regulowania zobowiązań w walucie w II połowie roku 2025 (terminy płatności za prezentacje spektakli w ramach "Open the door" zostały w umowach wydłużone do 20-28 dni).

Należności na dzień 30.06.2025 r wynoszą 835.881,56 zł, co stanowi 64,30% planu. Należności wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem RBN za II kw 2025 r. wynoszą 31.401,66 zł. W sprawozdaniu z wykonania planu za I półrocze 2025 r. wykazano kwotę należności wymagalnych w wys. 21.324,09 zł uwzględniającą odsetki oraz pomniejszoną o utworzone odpisy aktualizujące w wysokości 10.643,26 zł (zgodnie z ustawą o rachunkowości).

Zobowiązania na dzień 30.06.2025 r. wynoszą 2.065.154,40 zł (w tym fundusze specjalne – 539.865,14 zł). Poziom wykonania zobowiązań krótkoterminowych wynosi 103,26% analogicznej pozycji z planu. Wysoki poziom zobowiązań wynika z faktu ujęcia faktur dotyczących festiwalu Open the Door w m-cu VI 2025 r. - płatności za te faktury będą realizowane w VII 2025 r.

Tabela „dane uzupełniające” do planu finansowego nie przewidywała rozliczeń międzyokresowych i rezerw na zobowiązania. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 12.339.386,30 zł, rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne wynosi 2.882.810,00 zł.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego nie zawiera pozycji „zmiany stanu produktów” wynikającej z rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, które na 30.06.2025r stanowią kwotę 267.599,91 zł. Wynik finansowy netto na dzień 30.06.2025 r po uwzględnieniu zmiany stanu produktów wynosi -954.556,03 zł.

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
PoliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	63 000,00 zł
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 zaplanowanej we wnioskach. Na środki w wysokości 44.000,00,- zł na realizację projektu pn. "Teatr mój widzę otwarty" nie została podpisana jeszcze umowa. Wniosek dot. zadania pn. "Przystanek Śląsk" czeka na aktualizację uwzględniającą poziom dofinansowania z MKiDN. Ujęte w planie remonty są przewidywane do realizacji w drugiej połowie roku. Niski poziom kosztów finansowych wynika z braku w I pół. 2025 różnic kursowych, które wystąpią w II pół. 2025 roku na skutek przelewów walutowych z tyt. realizacji płatności dotyczących festiwalu "Open the door".

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

Teatr na dzień 30.06.2025 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem RBN za II kw 2025 r. wynoszą 31.401,66 zł. W sprawozdaniu z wykonania planu za I półrocze 2025 r. wykazano kwotę należności wymagalnych w wys. 21.324,09 zł uwzględniającą odsetki oraz pomniejszoną o utworzone odpisy aktualizujące w wysokości 10.643,26 zł (zgodnie z ustawą o rachunkowości). Należności wymagalne 31.967,35 zł - odpisy 10.643,26 zł = 21.324,09 zł. Na pozycję tę składają się należności: - należność za wypożyczenie kostiumów w wysokości 65,00 zł (do dnia 16.07.2025 r. kwota 65,00 zł została zapłacona), należności z tyt. najmu pomieszczeń teatralnych w kwocie 11.449,12 zł (do dnia 16.07.2025 r. zapłacono kwotę 4.606,95 zł), należność za warsztaty "Kaj je Dante" w wysokości 150,00 zł, odsetki w wysokości 352,11 zł, czesne za naukę w Szkole Aktorskiej 7.699,97 zł (do dnia 16.07.2025 r. zapłacono kwotę 2.100,00 zł), należności z tytułu zajęć w Kole Naukowym Młodych Aktorów (zajęcia w Szkole Aktorskiej) - 750,00 zł (do dnia 16.07.2025 r. zapłacono kwotę 500,00 zł), kwota 1.210,00 zł z tyt. zajęć w Szkole Pisania Sztuk (do dnia 16.07.2025 r. zapłacono kwotę 770,00 zł), należność z tytułu kary umownej w wysokości 5.205,25 zł -Sąd wydał nakaz zapłaty, należność od spółki Paradam Sp z o.o. - kwota 4.872,32 zł należność główna + odsetki w kwocie 213,58 zł (dłużnik w upadłości, należność zgłoszona do masy upadłościowej).

17.07.2025
sporządził:
Małgorzata Juszczyk-Frączek

Główny Księgowy
Małgorzata Juszczyk-Frączek

Główny Księgowy

Zastępca Dyrektora
Bogusław Jasiek
Dyrektor

8

TEATR ROZRYWKI W CHORZOWIE
UL. KONOPNICZKIEJ 1
41-500 CHORZÓW

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

.....
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	plan 2025	Plan po zmianach	2025	%
				Wykonanie na 30.06	
1	2		3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	26 565 000	28 133 823	15 265 552	54%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	8 229 000	8 229 000	5 496 806	67%
1.1.	w tym: za bilety	6 500 000	6 500 000	4 719 759	73%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	17 040 000	18 608 823	9 140 000	49%
2.1.	w tym: na remonty/celowa	0	0	0	#DZIEL/0!
3.	Pozostałe przychody	1 296 000	1 296 000	628 746	49%
II	KOSZTY	29 933 000	31 501 823	15 012 396	48%
4.	Amortyzacja	1 840 000	1 840 000	879 972	48%
5.	Wynagrodzenia	18 960 000	20 180 000	9 681 970	48%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 025 000	4 325 000	2 287 943	53%
7.	Pozostałe koszty	5 108 000	5 156 823	2 162 511	42%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			0	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-3 368 000	-3 368 000	253 156	-8%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			0	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000	2 000	0	0%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-3 370 000	-3 370 000	253 156	-8%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
	w tym:	980 000	980 000	201 830	21%
	- finansowane z dotacji budżetowej	0	0		
	- finansowane ze środków UE		0		

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

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie dokumentów i ksiąg wg stanu na dzień 17.07.2025

(9)

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	362 922	16 633
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	348 664	
z tytułu dostaw i usług	23 896	2 191
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	258 038	
inne	66 730	184
III Należności sporne	14 258	14 258

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06 2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	25 051 692	
I Rezerwy na zobowiązania	0	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	4 470 369	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	161 897	
zaliczki otrzymane na dostawy	929 760	
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	1 486 855	
a) podatek od nieruchomości,	a) 60 713	
b) PFRON,	b) 23 152	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	c) 1 136 587	
d) urząd skarbowy,	d) 201 781	
e) inne	e) 64 622	
z tytułu wynagrodzeń	1 130 383	
inne	58 800	
fundusze specjalne	702 674	
IV Rozliczenia międzyokresowe	20 581 323	

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie dokumentów i ksiąg wg stanu na dzień 17.07.2025

Główny Księgowy
.....
(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 rozbiu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
przychody ze sprzedaży biletów	4 719 759
przychody z pozostałej sprzedaży	777 047
Suma:	5 496 806

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	608 425
przychody finansowe	20 321
Suma:	628 746

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	15 012 396	7 713 000,00
4.	Amortyzacja	879 972	0,00
5.	Wynagrodzenia	9 681 970	6 100 000,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 287 943	1 456 960,00
7.	Pozostałe koszty w tym:	2 162 511	156 040,00
	Zobowiązania 2024	1 427 000	1 427 000,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Na 30.06.2025r. Teatr nie generuje staty.

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

KOSZTY OGÓŁEM	%	Analiza
Amortyzacja	48%	Na zaplanowanym poziomie
Wynagrodzenia	51%	Na zaplanowanym poziomie
Ubezpieczenia społeczne i inne	57%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe koszty	42%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym
PRZYCHODY OGÓŁEM	%	Analiza
Przychody ze sprzedaży usług własnych	67%	Na zaplanowanym poziomie
w tym: za bilety	73%	Na zaplanowanym poziomie
Dotacja podmiotowa z budżetu	54%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe przychody	49%	Na zaplanowanym poziomie
Zobowiązania Teatru na dzień 30.06.2025r. wynoszą 4 470 369 zł i nie przekraczają zobowiązań zaplanowanych. Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 20 581 323 zł		

Należności Teatru na dzień 30.06.2025 r. wynoszą 362 922 zł w tym wymagalne 16 633 zł. Należności w kwocie 14 852 zł objęte są odpisem aktualizacyjnym. Należności przekraczają należności zaplanowane na 2025r.w związku z posiadanymi przez Teatr należnościami z tytułu podatku VAT w wysokości 258 038 zł.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
	NIE DOTYCZY	
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

KOSZTY	%	Analiza
Amortyzacja	48%	Na zaplanowanym poziomie
Wynagrodzenia	48%	Na zaplanowanym poziomie
Ubezpieczenia społeczne i inne	53%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe koszty	42%	Ogólne zmniejszenie kosztów w związku z wprowadzeniem oszczędności aby ograniczyć wstępnie planowaną stratę na wyniku finansowym
PRZYCHODY OGÓŁEM	%	Analiza
Przychody ze sprzedaży usług	67%	Na zaplanowanym poziomie
w tym: za bilety	73%	Na zaplanowanym poziomie
Dotacja podmiotowa z budżetu	49%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe przychody	49%	Na zaplanowanym poziomie

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

Zobowiązania Teatru na dzień 30.06.2025r. wynoszą 4 470 369 zł i nie przekraczają zobowiązań zaplanowanych. Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 20 581 323 zł. Teatr nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności Teatru na dzień 30.06.2025 r. wynoszą 362 922 zł w tym wymagalne 16 633 zł. Należności w kwocie 14 852 zł objęte są odpisem aktualizacyjnym. Kwoty należności związane są ze sprzedażą usług, rozliczeniem podatku VAT oraz pozostałych rozrachunków. Należności przekraczają należności zaplanowane na 2025r.w związku z posiadanymi przez Teatr należnościami z tytułu podatku VAT w wysokości 258 038 zł. W stosunku do powstałych należności wymagalnych podejmowane są działania w zakresie ich dochodzenia, w tym na drodze sądowej.

OPERA ŚLĄSKA

41-902 Bytom, ul. Moniuszki 21-23

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

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	35 718 824,00	20 393 440,03	57,09%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 339 024,00	2 553 677,23	76,48%
1.1.	w tym: za bilety	3 058 344,00	2 265 061,67	74,06%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	29 240 000,00	16 619 998,00	56,84%
2.1.	w tym: dotacja celowa	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	3 139 800,00	1 219 764,80	38,85%
II	KOSZTY	42 835 284,00	18 887 252,77	44,09%
4.	Amortyzacja	1 750 000,00	881 883,60	50,39%
5.	Wynagrodzenia	27 015 750,00	12 449 953,85	46,08%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 685 000,00	2 667 708,65	46,93%
7.	Pozostałe koszty	8 384 534,00	2 887 706,67	34,44%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-7 116 460,00	1 506 187,26	-21,16%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	571,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych		571,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-7 116 460,00	1 505 616,26	-21,16%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:		987 364,00	345 017,50	34,94%
- finansowane z dotacji budżetowej		602 364,00	0,00	0,00%
- finansowane ze środków UE		0,00	0,00	0,00%

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	431 442,95	0,00
I Należności długoterminowe	250,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	431 192,95	0,00
z tytułu dostaw i usług	125 860,57	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	180 550,64	0,00
inne	124 781,74	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	71 420 099,86	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	36 534,24	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:	4 979 740,17	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	675 783,30	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:	1 809 287,31	0,00
a) podatek od nieruchomości,	0,00	0,00
b) PFRON,	20 871,00	0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	1 538 597,34	0,00
d) urząd skarbowy,	196 020,76	0,00
e) inne	53 798,21	0,00
z tytułu wynagrodzeń	1 428 694,60	0,00
inne	39 580,50	0,00
fundusze specjalne	1 026 394,46	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	66 403 825,45	0,00

OPERA ŚLĄSKA
Główny Księgowy

.....
(Główny Księgowy)

OPERA ŚLĄSKA
DYREKTOR

.....
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
z działalności podstawowej	2 501 626,12
z działalności dodatkowej	20 092,60
z działalności bytowej	25 256,92
ze sprzedaży materiałów i towarów	6 701,59
Suma:	2 553 677,23

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
z tytułu dotacji na środki trwałe	818 082,95
pozostałe przychody	401 681,85
Suma:	1 219 764,80

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	18 887 252,77	16 619 998,00
4.	Amortyzacja	881 883,60	0,00
5.	Wynagrodzenia	12 449 953,85	11 901 044,01
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 667 708,65	2 123 743,00
7.	Pozostałe koszty w tym:	2 887 706,67	2 595 210,99
	zużycie materiałów i energii	999 574,95	782 840,95
	usługi obce	723 428,27	555 184,42
	podatki i opłaty	160 631,23	114 351,00
	pozostałe koszty	1 004 072,22	1 142 834,62

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

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 złożonego w Urzędzie.
Przychody zrealizowano na poziomie 57,09% zakładanego planu, z kolei koszty na poziomie 44,09% tego planu.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	357 000,00
pozostałe (wymienić)	
Urząd Pracy	1 279,08
Suma:	358 279,08

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

OPERA ŚLĄSKA
DYREKTOR

Łukasz Goik

Dyrektor

15

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.	% 4:3
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	37 073 164,00	18 653 823,23	50,32%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	5 700 000,00	2 892 536,10	50,75%
1.1.	w tym: za bilety	2 400 000,00	1 658 251,36	69,09%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	27 825 299,00	13 879 317,00	49,88%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00%
2.1.1	w tym: dotacja celowa	0,00	0,00	0,00%
3.	Pozostałe przychody	3 547 865,00	1 881 970,13	53,05%
II	KOSZTY	38 988 164,00	16 972 864,49	43,53%
4.	Amortyzacja	1 600 000,00	778 962,74	48,69%
5.	Wynagrodzenia	25 880 000,00	11 190 118,72	43,24%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 050 000,00	2 303 522,40	45,61%
7.	Pozostałe koszty	6 458 164,00	2 700 260,63	41,81%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-1 915 000,00	1 680 958,74	-87,78%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	508,00	25,40%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-1 917 000,00	1 680 450,74	-87,66%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0,00	0,00	0,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	495 102,00	47 511,53	9,60%
	- finansowane z dotacji budżetowej	88 500,00	13 510,93	15,27%
	finansowane ze środków MKiDN	340 000,00	34 000,60	10,00%

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

uwaga:

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	577 075,89	4 139,80
I Należności długoterminowe	0,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	577 075,89	4 139,80
z tytułu dostaw i usług	427 336,01	4 139,80
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	129 584,88	
inne	20 155,00	
III Należności sporne	0,00	

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	30 821 427,77	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 320 120,24	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	212 590,11	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	857 495,76	
a) podatek od nieruchomości	0,00	
b) PFRON	17 678,00	
c) ubezpieczenie społeczne (ZUS)	715 621,76	
d) urząd skarbowy	124 196,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	250 034,37	
IV Rozliczenia międzyokresowe	29 501 307,53	

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
Yaroslav Shemet

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	1 658 251,36
Usługi (koncerty w kraju i zagranicą, nagrania, wpłaty uczestników)	742 335,75
Inne (przychody z wynajmu pomieszczeń, reklamy, wypożyczenia instrumentów, licencje, refundacja kosztów, sprzedaż płyt, itp.)	491 948,99
Suma:	2 892 536,10

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	41 002,13
Przychody z tytułu rozliczeń międzyokresowych środków trwałych	762 301,08
Pozostałe przychody (środki otrzymane od jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz spoza sektora finansów publicznych, różnice groszowe, sprzedaż środka trwałego, gwarancja bankowa itp.)	1 078 666,92
Suma:	1 881 970,13

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego	Koszty 2024 roku opłacone dotacją 2025 roku
II	KOSZTY	16 972 864,49	13 628 575,89	162 178,81
4.	Amortyzacja	778 962,74	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	11 190 118,72	10 192 086,87	0,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 303 522,40	2 042 966,07	0,00
7.	Pozostałe koszty w tym:	2 700 260,63	1 393 522,95	162 178,81
	materiały i energia	326 820,45	248 160,33	54 521,16
	usługi obce	1 245 697,57	574 981,87	60 534,52
	podatki i opłaty	277 926,58	81 586,90	17 933,00
	pozostałe koszty rodzajowe	842 132,61	488 793,85	29 190,13
	koszty finansowe	4 587,51	0,00	0,00
	koszty operacyjne	3 095,91	0,00	0,00

Koszty pokryte dotacją za I półrocze 2025 wynoszą 13 790 754,70 zł (koszty 2025 roku opłacone dotacją podmiotową na działalność w 2025 roku wynoszą: 13 628 575,89 zł, a koszty 2024 roku opłacone dotacją 2025 roku wynoszą 162 178,81 zł). Pozostała część przekazanej dotacji za I półrocze 2025 zostanie przeznaczona na zobowiązania z tytułu ZUS-u, podatków dotyczących miesiąca czerwca.

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Filharmonia Śląska w okresie sprawozdawczym I półrocza 2025 roku uzyskała dodatni wynik finansowy w wysokości +1 680 450,74 zł netto, tj. nadwyżkę przychodów w stosunku do poniesionych kosztów. Planowana strata wykazana w planie finansowym 2025 zostanie pokryta z funduszu rezerwowego instytucji, który na dzień 30.06.2025 wynosi 3 196 481,33 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 2025 złożonego w Urzędzie.

5.1. Wykonane przychody I półrocza 2025 roku osiągnęły kwotę 18 653 823,23 zł i stanowią 50,32% zmienionego planu finansowego przychodów wynoszącego 37 073 164,00 zł a 52,66% do planu pierwotnego złożonego w styczniu 2025 w Urzędzie i zachowują stosowną proporcję do planowanej kwoty przychodów w skali całego roku. Przychody zawierają:

- **przychody ze sprzedaży usług własnych:** 48,21 % planu i obejmują przychody ze sprzedaży biletów i abonamentów, koncertów w kraju i zagranicą , wynajmów pomieszczeń, reklam, itp.
- **dotację podmiotową z budżetu:** 54,61% planu i obejmuje dotację podmiotową na działalność
- **środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych** na realizację zadań bieżących w łącznej kwocie 1 528 365,00 zł wykazanej w planie złożonym w Urzędzie, a w planie po zmianach na kwotę w wysokości 1 025 865,00 zł
- **przychody finansowe** – oprocentowanie na rachunkach bankowych, w pozycji tej mieszczą się też dodatnie różnice kursowe
- **pozostałe przychody:** 74,23% 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, gwarancji bankowej

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	2025 plan złożony do UM	2025 plan po zmianach	wykonanie na 30.06.2025	% wykonania rubr.5:3	Różnica rubr.4-3
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody ogółem	35 424 164,00	37 073 164,00	18 653 823,23	52,66%	1 649 000,00
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	6 000 000,00	5 700 000,00	2 892 536,10	48,21%	-300 000,00
1.1.1	w tym: bilety	2 700 000,00	2 400 000,00	1 658 251,36	61,42%	-300 000,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	25 413 799,00	27 825 299,00	13 879 317,00	54,61%	2 411 500,00
2.1	w tym: dotacja celowa	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących: MKiDN, NCK	1 528 365,00	1 025 865,00	0,00	0,00%	-502 500,00
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5.	Przychody finansowe	2 000,00	42 000,00	41 002,13	2050,11%	40 000,00
5.1.	dywidendy i udziały w zysku	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5.2	odsetki	0,00	0,00	76,49	0,00%	0,00
5.3.	inne	2 000,00	42 000,00	40 925,64	2046,28%	40 000,00
6.	Pozostałe przychody	2 480 000,00	2 480 000,00	1 840 968,00	74,23%	0,00

łączna korekta pierwotnego planu finansowego przychodów w stosunku do planu po zmianach została zwiększona o +1 649 000,00 zł i wynika ze zwiększenia: dotacji podmiotowej na działalność o 2 411 500,00 zł , przychodów finansowych o kwotę 40 000,00 zł oraz zmniejszenie: przychodów ze sprzedaży usług własnych o kwotę 300 000,00 zł, dotacji od jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących o kwotę 502 500,00 zł.

5.2. Wykonanie kosztów planu finansowego I półrocza 2025 wynosi 16 972 864,49 zł, t.j. 43,53% planu finansowego po zmianach, którego wartość to 38 988 164,00 zł, a w stosunku do planu pierwotnego złożonego do Urzędu 45,05 %. Pozycje kosztów kształtują się na poziomie niższym niż 50% do pierwotnego planu finansowego i wynoszą:

- **amortyzacja** – stanowi 48,69% 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:** 29,18% 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 35,59% w stosunku do pierwotnego planu finansowego; obejmują przede wszystkim koszty serwisowania urządzeń i konserwacji instrumentów, poligrafii, reklamy, oświetlenia, nagłośnienia oraz usług z zakresu ochrony mienia, usług informatycznych, opłat za korzystanie usług telekomunikacyjnych, pocztowych;
- **wynagrodzenia** – stanowią 46,14% 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 49,22 % pierwotnego planu i są pochodną wypłaconych wynagrodzeń pracownikom własnym oraz naliczeniem obligatoryjnym odpisu na ZFŚS na rzecz pracowników i dobrowolne składki do PPK,
- **podatki i opłaty** – stanowią 46,32% w stosunku do planu pierwotnego i zawierają koszty opłat na rzecz PFRON oraz nieodliczony podatek VAT,
- **pozostałe koszty rodzajowe** – stanowią 49,54% 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 66%, zaś pozostała część 34% obciąża koszty rodzajowe w pozycji opłaty i podatki)

Kwota korekty pierwotnego planu finansowego kosztów w stosunku do planu po zmianach wyniosła + 1 316 000,00 zł i wynika ze zwiększenia kosztów: wynagrodzeń o 1 630 000,00 zł, ubezpieczeń społecznych i innych o 370 000,00 zł oraz zmniejszenie kosztów: materiały i energia o 100 000,00zł, usług obcych o 184 000,00 zł i pozostałych kosztów o 400 000,00zł.

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji kosztów zamieszczono niżej:

Lp.	Wyszczególnienie	2025plan złożony do UM	plan po zmianach 2025	wykonanie planu na 30.06.2025	% wykonania rubr.5:3	Różnica rubr.4-3
1	2	3	4	5	6	7
II	Koszty	37 672 164,00	38 988 164,00	16 972 864,49	45,05%	1 316 000,00
7.	Koszty wg rodzaju	37 450 000,00	38 766 000,00	16 965 181,07	45,30%	1 316 000,00
7.1	Amortyzacja	1 600 000,00	1 600 000,00	778 962,74	48,69%	0,00
7.2	Materiały i energia	1 120 000,00	1 020 000,00	326 820,45	29,18%	-100 000,00
7.3	Usługi obce	3 500 000,00	3 316 000,00	1 245 697,57	35,59%	-184 000,00
7.3.1	remonty	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
7.3.2	pozostałe	3 500 000,00	3 316 000,00	1 245 697,57	35,59%	-184 000,00
7.4	Podatki i opłaty	600 000,00	600 000,00	277 926,58	46,32%	0,00
7.5	Wynagrodzenie	24 250 000,00	25 880 000,00	11 190 118,72	46,14%	1 630 000,00
7.5.1	osobowe	20 600 000,00	22 530 000,00	9 803 244,91	47,59%	1 930 000,00
7.5.2	pozostałe	3 650 000,00	3 350 000,00	1 386 873,81	38,00%	-300 000,00
7.6	Ubezpieczenia społeczne i inne	4 680 000,00	5 050 000,00	2 303 522,40	49,22%	370 000,00
7.6.1	składki na ubezpieczenia społeczne	3 400 000,00	3 720 000,00	1 673 767,32	49,23%	320 000,00
7.6.2	składki na Fundusz Pracy	480 000,00	530 000,00	192 557,27	40,12%	50 000,00
7.6.3	inne	800 000,00	800 000,00	437 197,81	54,65%	0,00
7.7	Pozostałe	1 700 000,00	1 300 000,00	842 132,61	49,54%	-400 000,00
8.	Koszty finansowe	50 000,00	50 000,00	4 587,51	9,18%	0,00
8.1	obsługa długu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
8.2	inne	50 000,00	50 000,00	4 587,51	9,18%	0,00
9.	Pozostałe koszty	172 164,00	172 164,00	3 095,91	1,80%	0,00

5.3 Zobowiązania i należności

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2025	Wykonanie I półrocze 2025	Różnica rubr (4-3)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Należności ogółem	400 000,00	577 075,89	177 075,89	
	z tego:				
1.1.	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	239 500,00	427 336,01	187 836,01	należności z tytułu świadczonych usług
1.2.	z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	150 000,00	129 584,88	-20 415,12	należności z w/w tytułu zawierają zwrot naliczonego podatku VAT wg wykonanego wskaźnika proporcji za wynoszącego 66%
1.3.	inne	10 500,00	20 155,00	9 655,00	należności z tytułu udzielonych mieszkaniowych z ZFŚS
2.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	500 000,00	1 320 120,24	820 120,24	
2.1	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	100 000,00	212 590,11	112 590,11	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	300 000,00	857 495,76	557 495,76	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	250 034,37	150 034,37	Fundusz socjalny naliczony wg obligato ryjnych przepisów ZFŚS. Na dzień 31.05 2025 naliczenie zgodnie z przepisami ustawy o ZFŚS wynosi 75% ogólnej kwoty naliczenia Funduszu .
3.	Rozliczenia międzyokresowe		29 501 307,53		Dane uzupełniające do planu na rok 2025 nie zawierały w/w pozycji, zatem nie zaplanowano tej kwoty. W zestawieniu podano wykonanie na 30.06.2025
	Razem zobowiązania + rozliczenie międzyokresowe	500 000,00	30 821 427,77	820 120,24	

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

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Institucja otrzymała dofinansowanie łącznie na kwotę **1 025 865,00 zł** na następujące programy operacyjne z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, NCK :

1. XIII, XIV, XV Miedzynarodowe Dni Muzyki Henryka Mikołaja Góreckiego na kwotę 189 800,00 zł
2. Symfonia tysiąca - 1000 muzyków na scenie na kwotę 450 000,00 zł
3. Mikołaj Piotr Górecki - koncerty fletowe wydani płytowe na kwotę 60 000,00 zł
4. Sebastian Perłowski - Concertino na skrzypce i orkiestrę smyczkową na kwotę 16 665,00 zł
5. Zbigniew Bargielski koncert podwójny na 2 klarnety i orkiestrę smyczkową na kwotę 33 600,00 zł
6. Marcel Chyrzyński - Ukiyo-e No.7 - koncert na fortepian i orkiestrę symfoniczną na kwotę 39 000,00 zł
7. Szymaowski i Kilar - wydanie płytowe na kwotę 44 800,00 zł
8. IV Międzynarodowy Kurs Dyrygencki im. Grzegorza Fitelberga na kwotę 70 000,00 zł
9. Tomasz Jakub Opalka - koncert podwójny na fortepian, wiolonczelę i orkiestrę symfoniczną na kwotę 39 000,00 zł
10. 80 Rocznica Tragedii Górnośląskiej na kwotę 83 000,00 zł

Filharmonia Śląska im. H. M. Góreckiego otrzymała również z MKiDN z programu Infrastruktura Kultury kwotę 340 000,00 zł na projekt „Synergia nowych brzmień - zakup instrumentów, akcesoriów i zasobów rzeczowych na potrzeby Filharmonii Śląskiej”.

Institucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	0,00
POiŚ	0,00
WFOŚiGW	0,00
NFOŚiGW	0,00
MKIDN	462 560,00
NCK	17 500,00
NIMIT	0,00
Suma:	480 060,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów i kosztów mieści się w planie finansowym Filharmonii na rok 2025. Przychody w stosunku do założonego planu miały tendencję wzrostową, do pierwszego półrocza 2025 roku. Natomiast koszty rodzajowe w większości nie przekroczyły 50% zaplanowanego poziomu kosztów i kształtują się proporcjonalnie do zaplanowanych kwot planu finansowego pierwszego półrocza 2025 roku.

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

W I półroczu 2025 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Należności wymagalne krótkoterminowe na dzień 30.06.2025 wynosiły 4 139,80 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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Rusecka
Justyna Rusecka

Yaroslav Shemet
Yaroslav Shemet

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 563 982,00	2 541 207,83	0,39
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	217 344,00	89 740,08	0,41
1.1.	w tym: za bilety	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 532 857,00	2 301 857,00	0,42
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody	813 781,00	149 610,75	0,18
II	KOSZTY	6 938 656,76	2 144 531,16	0,31
4.	Amortyzacja	150 000,00	48 468,06	0,32
5.	Wynagrodzenia	2 916 392,76	1 208 227,94	0,41
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	580 714,00	273 911,99	0,47
7.	Pozostałe koszty	3 291 550,00	613 923,17	0,19
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	"-" 374 674,76	"+" 396 676,67	-1,06
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) *)	"-" 374 674,76	"+" 396 676,67	-1,06
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 "-"

18. 07. 2025

Główny Księgowy
Sołtyś
Agnieszka Sołtyś

Z up. Dyrektora
Regionalnego Ośrodka Kultury
Monika Kasperek-Zacny
Monika Kasperek-Zacny
KIEROWNIK
Działu Administracyjno-Kadrowego

23

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	76 260,00	0,00
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług	76 260,00	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne		
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	643 231,66	0,00
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	13 842,84	
kredyty i pożyczki		
Inne	13 842,84	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	145 206,90	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	55 666,41	
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	16 462,85	
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	73 077,64	
IV Rozliczenia międzyokresowe	484 181,92	

Główny Księgowy

Agnieszka Sołtyś
Agnieszka Sołtyś

(Główny Księgowy)

Z up. Dyrektora
Regionalnego Ośrodka Kultury

Monika Kasperek
Monika Kasperek - Zaczny
(Dyrektor Instytucji)
Działu Administracyjno-Kadrowego

18. 07. 2025

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Żywieckie Gody	10 000,00
Beskidzka Szkoła Folkloru	4 610,00
Usługi reklamowe Tygodnia Kultury Beskidzkiej	60 000,00
Relacje-Interpretacje	8 130,08
Pozostałe	7 000,00
Suma:	89 740,08

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Czynsze	34 159,89
Energia	12 835,62
Za odprowadzanie ścieków	1 550,00
Pozostałe	100 736,30
Przychody finansowe	328,94
Suma:	149 610,75

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	2 144 531,16	2 000 006,78
4.	Amortyzacja	48 468,06	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 208 227,94	1 201 671,94
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	273 911,99	273 911,99
7.	Pozostałe koszty w tym:	613 923,17	524 422,85
	Materiały i Energia	93 826,40	79 240,62
	Usługi obce	413 515,00	392 449,31
	Podatki i opłaty	7 107,26	1 753,36
	Pozostałe koszty	99 474,51	50 979,56

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 2025 złożonego w Urzędzie.

Plan przychodów został zwiększony w stosunku do planu z dnia 29 stycznia 2025 roku o kwotę 1 393 131,00 zł , co wynika:

ze zwiększenia:

- dotacji od organizatora o 1 095 000,00 zł , z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji podmiotowej
- przyznanej dotacji z MKiDN na TKB o kwotę 210 000,00 zł
- przyznanej dotacji z NCK na 56. Wojewódzki Przegląd Wiejskich Zespołów Artystycznych Brenna o kwotę 12 000,00 zł
- przyznanej dotacji Ministerstwa Edukacji Narodowej o kwotę 41 250,00 zł
- zwiększenia pozostałych przychodów o kwotę 36 741,00zł

na ze zmniejszenia:

- przyznanej dotacji z MKiDN na 55. Przegląd Zespołów Koledniczych i Obrzędowych Żywieckie Gody o kwotę 1 860,00 zł

Plan kosztów został zwiększony o kwotę 305 000,00 zł , zgodnie z przeznaczeniem zwiększonej dotacji.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POLiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	55 000,00
pozostałe (wymienić)	
Suma:	55 000,00

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.

Na dzień 30.06.2025 r. nie wystąpiły należności i zobowiązania wymagalne.

sporządził: Agnieszka Sołtysik

18.07.2025

Główny Księgowy
Sołtysik
Agnieszka Sołtysik

Główny Księgowy
Z up. Dyrektora
Regionalnego Ośrodka Kultury
Monika Kasperek-Zachy
KIEROWNIK
Działu Administracyjno-Kadrowego
Dyrektor

Bielsko-Biała, 18.09.2024 r.

Pełnomocnictwo

Działając na podstawie art.13 ust. 3 i art. 17 Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz par. 5 ust. 3 Statutu Regionalnego Ośrodka Kultury w Bielsku-Białej,

udzielam upoważnienia

Pani Monice Kasperek-Zacny, zatrudnionej w ROK Bielsko-Biała na stanowisku Kierownika Działu Administracyjno – Kadrowego

do zastępowania mnie jako p.o. dyrektora ROK Bielsko-Biała podczas mojej nieobecności w pracy, z powodu zwolnienia lekarskiego, urlopu czy wyjazdu służbowego.

Powyższe upoważnienie obejmuje pełnomocnictwo do:

1. Prowadzenia bieżącej działalności ROK Bielsko-Biała, w tym do podpisywania korespondencji wychodzącej;
2. Składania oświadczeń woli związanych z prowadzeniem działalności Regionalnego Ośrodka Kultury w Bielsku – Białej w tym zawieranie, zmienianie i rozwiązywanie umów cywilno-prawnych;
3. Wykonywanie obowiązków pracodawcy w stosunku do pracowników.
4. Podpisywanie dokumentów merytorycznych i finansowych w tym planów i sprawozdań.
5. Reprezentowania Regionalnego Ośrodka Kultury na zewnątrz.

Wymienione wyżej czynności mogą być dokonywane w ramach zatwierdzonego planu finansowego instytucji.

Pełnomocnictwa udziela się od dnia 18.09.2024 roku, jednak nie dłużej niż do dnia ustania stosunku pracy pracownika, wypowiedzenia lub odwołania niniejszego upoważnienia lub zakończenia kadencji p.o. dyrektora Regionalnego Ośrodka Kultury.

**Przyjmuję do wiadomości
i stosowania**

.....
Podpis otrzymującego pełnomocnictwo

p.o. DYREKTOR
.....
Aneta Legierska-Bujok

Stwierdzam zgodność odpisu
z oryginałem 18. 07. 2025
Bielsko-B. dnia

Główny Księgowy:
.....
Agnieszka Sołtysik

27

**Regionalny Ośrodek Kultury
w Częstochowie**

ul. Ogińskiego 13a, 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	2025		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 931 500	2 474 150,55	50
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	80 000	40 550,00	51
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	4 651 000	2 344 751,00	50
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	200 500	88 849,55	44
II	KOSZTY	4 931 500	2 454 049,10	50
4.	Amortyzacja	48 000	19 180,00	40
5.	Wynagrodzenia	3 350 000	1 594 870,12	48
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	537 000	275 060,14	51
7.	Pozostałe koszty	996 500	564 938,84	57
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	-		
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-	+ 20 101,45	
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	-	-	
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-	+ 20 101,45	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	-		
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:	-		
	- finansowane z dotacji budżetowej			
	- finansowane ze środków UE			

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

Główny Księgowy

Maria Palczewska

DYREKTOR

Małgorzata Majer-Setowska

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	2 579,81	1 200,00
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	2 579,81	1 200,00
z tytułu dostaw i usług	2 579,81	1 200,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne		
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	520 079,86	
I Rezerwy na zobowiązania	376 346,99	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	514,14	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	514,14	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne		
IV Rozliczenia międzyokresowe	143 218,73	

Maria Pałczyńska
(Główny Księgowy)

Małgorzata Majer-Sętowska
(Dyrektor Instytucji)

Główny Księgowy
Maria Pałczyńska

DYREKTOR
Małgorzata Majer-Sętowska

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Działalność statutowa	40 550,00
Suma:	40 550,00

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
pozostałe przychody	88 849,55
Suma:	88 849,55

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	2 454 049,10	2 344 751,00
4.	Amortyzacja	19 180,00	19 180,00
5.	Wynagrodzenia	1 594 870,12	1 594 870,12
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	275 060,14	275 060,14
7.	Pozostałe koszty w tym:	564 938,84	455 640,74
7.1	materiały i energia	59 041,06	59 041,06
7.2	usługi obce	217 558,37	217 044,23
7.3	podatki opłaty	16 883,19	16 883,19
7.4	pozostałe koszty	271 456,22	162 672,26

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

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

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
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:
Alina Drozd

Maria Pałczyńska
Główny Księgowy

Główny Księgowy

Maria Pałczyńska

DYREKTOR

Małgorzata Majer-Sętowska
Dyrektor

Małgorzata Majer-Sętowska

(30)

Instytucja Kultury Ars Cameralis Silesiae Superioris
Górnośląski Festiwal Sztuki Kameralnej

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 767 875	3 426 957,29	50,6
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	65 000	296,97	0,5
1.1.	w tym: za bilety	45 000	0,00	0,0
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	6 499 875	3 341 073,00	51,4
2.1.	w tym: na remonty	0	0,00	0,0
3.	Pozostałe przychody	203 000	85 587,32	42,2
II	KOSZTY	6 767 875	1 830 499,03	27
4.	Amortyzacja	170 000	83 499,97	49,1
5.	Wynagrodzenia	1 777 000	672 228,24	37,8
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	317 000	134 239,00	42,3
7.	Pozostałe koszty	4 503 875	940 531,82	20,9
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0	0,00	0,0
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	0	1 596 458,26	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	1 596 458,26	x
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0	0,00	0,0
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	11 700	4 347,97	37,2
	- 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 "-"

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	4 951,28	0
I Należności długoterminowe	0,00	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	4 951,28	0
z tytułu dostaw i usług	0,00	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	83,00	0
inne	4 868,28	0
III Należności sporne	0,00	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	108 449,41	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:	108 449,41	0
kredyty i pożyczki	0,00	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0
z tytułu dostaw i usług	55 032,60	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:	53 416,81	0
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0
inne	0,00	0
fundusze specjalne	0,00	0
IV Rozliczenia międzyokresowe przychodów	930 948,00	0

w poz. III z kwoty 53 416,81 przypada na:
ZUS – 43 511,81 urząd skarbowy – 9 905,00

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 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
sprzedaż publikacji	296,97
Suma:	296,97

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 (189,-), różnice groszowe (0,13)	189,13
pozostałe przychody finansowe (odsetki bankowe)	6 246,19
Suma:	85 587,32

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 830 499,03	1 551 347,03
4.	Amortyzacja	83 499,97	4 347,97
5.	Wynagrodzenia	672 228,24	672 228,24
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	134 239,00	134 239,00
7.	Pozostałe koszty w tym:	940 531,82	740 531,82
	materiały	4 069,21	4 069,21
	usługi obce	893 773,90	693 773,90
	podatki i opłaty	15 739,93	15 739,93
	podróże służbowe	26 788,13	26 788,13
	pozostałe koszty operacyjne i finansowe	160,65	160,65

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Instytucja za I półrocze 2025r osiągnęła zysk w wysokości 1 596 458,26 złotych.

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

eAm *M*
(33)

Przychody za I półrocze zrealizowano w 50,6%, czyli proporcjonalnie do upływu czasu, podobnie dotacja przekazana została w 51,4%, pozostałe przychody wykonano w 42,2%, natomiast przychody ze sprzedaży usług własnych wyniosły zaledwie 0,5% planu rocznego. Wykonanie kosztów kształtuje się znacznie poniżej 50 % (27,0%), gdyż znaczna część zadań realizowana i rozliczona zostanie dopiero w II półroczu. Plan dotacji podmiotowej z budżetu w ciągu I półrocza zmniejszył się w porównaniu do pierwotnej wersji o 233 000 zł i na 30.06.2025 r. wynosił 5 659 875 zł. Instytucji przyznano również dotacje celowe na zadania bieżące, łącznie na kwotę 840 000 zł (3 zadania), z czego w I półroczu rozliczono i przekazano Ars Cameralis 200 000 złotych. Największą pozycję kosztów w wykonanym budżecie za I półrocze stanowią koszty usług obcych, głównie niematerialnych.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Suma:	0	0

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POliŚ	
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
Główny Księgowy Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Anna Mrozek
Główny Księgowy Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Główny Księgowy

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

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	30.06.2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	10 425 254,36	4 502 944,61	43,2%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	75 000,00	37 006,90	49,3%
1.1.	w tym: za bilety	0,00	1 890,00	
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 050 167,00	4 128 584,00	51,3%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	2 300 087,36	337 353,71	14,7%
II	KOSZTY	10 425 254,36	4 865 307,62	46,7%
4.	Amortyzacja	424 000,00	277 371,12	65,4%
5.	Wynagrodzenia	4 623 281,00	1 907 253,30	41,3%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 077 904,45	381 709,89	35,4%
7.	Pozostałe koszty	4 300 068,91	2 298 973,31	53,5%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	0,00	-362 363,01	
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) *)	0,00	-362 363,01	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0,00	0,00	
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:	0,00	0,00	
	- finansowane z dotacji budżetowej	0,00	0,00	
	- finansowane ze środków UE	0,00	0,00	

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	9 309,74	4 788,34
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	4 521,40	
z tytułu dostaw i usług	490,40	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne	4 031,00	
III Należności sporne	4 788,34	4 788,34

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	177 984,57	0,00
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	160 781,54	0,00
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	20 025,69	
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	139 557,41	
z tytułu wynagrodzeń	75,54	
inne	1 122,90	
fundusze specjalne		
IV Rozliczenia międzyokresowe	17 203,03	

.....
 (Główny Księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Regionalnego Instytutu Kultury
 im. Wojciecha Korfańtego
Iwona Błakata

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

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
sprzedaż usług szkolenia, warsztaty	33 070,90
sprzedaż materiałów	2 046,00
bilety	1 890,00
Suma:	37 006,90

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 ze środków finansowych Narodowego Centrum Kultury	25 060,14
Krajobraz kulturowy Żywiecczyzny 2025-2026 zadanie ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	4 000,00
dotacja programu ERAZMUS+ 2024	22 373,31
pozostałe przychody (promocja, sprzedaż środków trwałych, opłaty przesyłki pocztowe)	9 447,70
kwota przychodu wynikająca z rozliczenia międzyokresowe kosztów - amortyzacja środków	276 472,56
Suma:	337 353,71

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	4 865 307,62	3 368 552,61
4.	Amortyzacja	277 371,12	
5.	Wynagrodzenia	1 907 253,30	1 889 321,11
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	381 709,89	367 919,61
7.	Pozostałe koszty w tym:	2 298 973,31	1 111 311,89
7.1	materiały i energia	196 127,94	149 765,65
7.2	usługi obce	1 998 556,54	863 579,91
7.3	podatki i opłaty	567,00	567,00
7.4	koszty finansowe	20,80	20,80
7.5	pozostałe koszty	103 701,03	97 378,53

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 2025 złożonego w Urzędzie.

5.1 Przychody ze sprzedaży usług własnych w planie finansowym w 2025 roku wynoszą 75 000 zł. Na dzień 30 czerwca 2025 r. osiągnięto przychody w wysokości 37 006,90 zł, co stanowi 49,3 % wykonania planu.

37

5.2 Dotacja podmiotowa z budżetu na 2025 rok to kwota 8 050 167,00 zł. Kwota ta uwzględnia zwiększenia dotacji w odniesieniu do pierwotnego planu finansowego Instytutu o kwoty:

- 304 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 528/69/VII/2025 z 19 marca 2025 r.,
- 200 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 573/70/VII/2025 z 26 marca 2025 r.,
- 25 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 1420/92/VII/2025 z 26 czerwca 2025 r.

5.3 W pozycji "Pozostałe przychody" w planie finansowym wykazno kwotę 2 300 087,36 zł.

W kwocie tej ujęto między innymi dotację inwestycyjną w części stanowiącej równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych przypadających na 2025 rok.

W odniesieniu do pierwotnego planu pozycję "Pozostałe przychody" zwiększono o kwotę 1 461 480,00 zł.:

- 25 000,00 zł - zgodnie z umową nr 107128/25/FPK/DIK z dnia 25 kwietnia 2025 r. "Krajobraz kulturowy Żywiecczyny. Obrzędowość doroczna, tradycyjna zabudowa oraz kapliczki i krzyże przydrożne".
- 30 000,00 zł - zgodnie z umową nr 106964/25/FPK/IK z dnia 17 czerwca 2025 r. "Nie tylko Bauhaus. Imperatyw modernizmu w architekturze przemysłowego Górnego Śląska w dwudziestoleciu międzywojennym"-publikacja autorstwa Irmy Koziny.
- 150 000,00 zł - dotacja celowa "Współorganizacja Festiwalu Życia 2025 " zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 701/75/VII/2025 z 9 kwietnia 2025 r.,
- 1 256 480,00 zł - dotacja celowa "Święto Szlaku Zabytków Techniki " zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 941/79/VII/2025 z 7 maja 2025 r.

W pozycji "Pozostałe przychody" na dzień 30 czerwca 2025 osiągnięto przychody w kwocie 337 353,71 zł. Co stanowi 14,7% wykonania planu.

Istotną kwestią mającą wpływ na niskie wykonanie planu w pozycji "Pozostałe przychody" jest wpływ dotacji celowej "Święto Zabytków Techniki" generującej w pierwszym półroczu 2025 r. jedynie koszty. Przychody dotacji zostaną ujęte po rozliczeniu. Czynności związane z niniejszą dotacją, której realizacja jest w trakcie, przekładają się bezpośrednio na wykazaną stratę w pozycji VI - WYNIK FINANSOWY NETTO.

Przychody ogółem uzyskane na dzień 30 czerwca 2025 r. wynoszą 4 502 944,61 zł. i stanowią 43,2% wykonania planu.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POLiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	29 060,14
pozostałe (wymienić)	22 373,31
dotacja programu ERAZMUS+ 2024	22 373,31

Suma:

51 433,45

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

Należności instytucji kultury wymagalne wykazane w wysokości 4 788,34 wynikają ze spraw prowadzonych na drodze postępowania sądowego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańskiego

Iwona Białka

sporządził:

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR
Regionalnego Instytutu Kultury
im. Wojciecha Korfańskiego

.....
Dorota Pociąg-Frącek
Dyrektor

Instytucja Filmowa
„Silesia-Film”
 40-008 Katowice, ul. Górnicza 5
 tel. 032 206-88-60, 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	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	17 403 452	8 651 351	49,71%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	5 426 000	2 739 138	50,48%
1.1.	w tym: za bilety	4 750 000	2 452 617	51,63%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 946 197	4 521 197	50,54%
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	3 031 255	1 391 016	45,89%
II	KOSZTY	18 689 054	8 413 455	45,02%
4.	Amortyzacja	1 319 797	630 787	47,79%
5.	Wynagrodzenia	8 421 904	3 724 239	44,22%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 814 652	804 877	44,35%
7.	Pozostałe koszty	7 132 701	3 253 552	45,61%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-1 285 602	237 895	-18,50%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-1 285 602	237 895	-18,50%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	2 564 543	684 703	26,70%
	- finansowane z dotacji budżetowej	1 090 000		0,00%
	- finansowane ze środków UE			

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

DIREKTOR
Ewa Sadkowska
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grzegorz Marcol
 (40)

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	467 849,92	67 017,08
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	467 849,92	67 017,08
z tytułu dostaw i usług	230 063,94	67 017,08
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	192 728,11	
inne	45 057,87	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	15 366 118,48	
I Rezerwy na zobowiązania	758 615,13	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 963 140,33	
kredyty i pożyczki	703,09	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	300 016,12	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	279 140,36	
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,	15 045,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	221 731,36	
d) urząd skarbowy,	42 364,00	
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne	65 941,85	
fundusze specjalne	2 317 338,91	
IV Rozliczenia międzyokresowe	11 644 363,02	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Marcol

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Ewa Słodkowska

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Przychody biletowe	2 452 616,66
Wynajmy sali	93 310,00
Usługi reklamowe	54 419,03
Refaktury usług	17 652,96
Dzierżawa	55 271,67
Wynajem kopii i dystrybucja filmów	400,00
Działalność bytowa	18 333,49
Pozostałe przychody	47 134,43
Suma:	2 739 138,24

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	307 797,33
Otrzymane dofinansowania (Europa Cinemas i inne)	47 332,39
Przychody MOK Jastrzębie Zdrój (czynsz, energia, amortyzacja)	667 155,22
Przychody mieszkanie Brzeg	5 407,89
Przychody ze sprzedaży towarów	266 414,69
Przychody finansowe	79 368,13
Inne	17 539,86
Suma:	1 391 015,51

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY		
4.	Amortyzacja	630 787,04	0,00
5.	Wynagrodzenia	3 724 238,67	3 451 564,49
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	804 877,44	664 699,16
7.	Pozostałe koszty w tym:	3 253 552,30	290 424,98
	materiały i energia	701 069,88	213 369,98
	usługi obce	894 589,89	0,00
	podatki i opłaty	1 368 711,22	77 055,00
	pozostałe koszty	289 181,31	0,00
	Razem	8 413 455,45	4 406 688,63

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Strata pokryta zostanie z funduszu rezerwowego i funduszu instytucji

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

W trakcie pierwszego półrocza nastąpiło zwiększenie planu przychodów o kwotę 974 825 zł. Ogólna suma planowanych przychodów różni się od wykonania zaledwie o 0,29 %.

Największą pozycją przychodową jest dotacja podmiotowa, której wysokość w roku 2025 wyniesie 8 946 197 zł. W pierwszym półroczu z tego tytułu do Instytucji wpłynęło 4 521 197 zł. Kolejną znaczącą pozycją przychodów są wpływy ze sprzedaży biletów. Na rok 2025 złożono, iż wpływy te wyniosą 4 750 000 zł. Do końca pierwszego półrocza wpływy biletowe wyniosły 2 452 617 zł, co stanowi 51,63 % planu. Niższe od planowanych przychody wystąpiły natomiast w pozycji pozostałe przychody. Powodem niskiego wykonania pozycji jest niskie wykonanie przychodów ze sprzedaży towarów, które powinno ulec zwiększeniu w drugim półroczu 2025 roku.

Faktycznie wykonane koszty Instytucji w stosunku do planowanych wyniosły 44,30%. Ogólnie w trakcie pierwszego półrocza nastąpiło zwiększenie planu kosztów o kwotę 280 000 zł.

Na wszystkich pozycjach kosztowych na koniec pierwszego półrocza wykonanie wyniosło poniżej 50% i realizowane jest zgodnie z założonym planem.

Należności:

Planowany na dzień 31.12.2025 r. stan należności wynosił 500 000 zł. Faktyczny stan należności na dzień 30.06.2025 r. wyniósł 467 849,92 zł (wartość niższa od planowanej o kwotę 32 150,08 zł).

Zobowiązania:

Planowany na dzień 31.12.2025 r. stan zobowiązań wynosił 550 000 zł. Faktyczny stan zobowiązań na dzień 30.06.2024 r. wyniósł 645 801,42 zł (wartość wyższa od planowanej o kwotę 95 801,42 zł).

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

Współorganizator	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonane do 30.06.2025):
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 sumaryczne wykonanie różni się od planu o mniej niż 5%. Niski poziom wykonania poszczególnych pozycji planu wynika głównie z nierównomiernego rozłożenia w ciągu roku realizowanych zadań.

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 30.06.2025 r. wynosi 467 849,92 zł z czego należności wymagalne wynoszą 67 017,08 zł. Na część należności nieściąglanych utworzono odpis w wysokości 39 816,95 zł

Na dzień 30.06.2025 r. w Instytucji nie wystąpiły następujące zobowiązania wymagalne.

sporządził: Grzegorz Marcol

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Marcol

Główny Księgowy

DYREKTOR

Ewa Sadkowska

Dyrektor

PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 824 000	2 623 457	54%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	210 000	104 120	50%
1.1.	w tym: za bilety	140 000	64 053	46%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	3 311 000	1 882 000	57%
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0%
3.	Pozostałe przychody	1 303 000	637 337	49%
II	KOSZTY	4 824 000	2 615 113	54%
4.	Amortyzacja	1 203 000	607 181	50%
5.	Wynagrodzenia	1 823 000	997 416	55%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	463 000	176 612	38%
7.	Pozostałe koszty	1 335 000	833 904	62%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0	0	0%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	0	8 344	0%
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	8 344	0%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0	0	0%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM 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 "-"



Signed by /
Podpisano przez:

Aleksandra Maria
Matracka

Date / Data: 2025-
07-10 16:37



Signed by /
Podpisano przez:

Ryszard Kopiec

Date / Data:
2025-07-11 09:18

45

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	1 760	0
I Należności długoterminowe	0	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	1 760	0
z tytułu dostaw i usług	1 760	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0	0
inne	0	0
III Należności sporne	0	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	62 885	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:	62 885	0
kredyty i pożyczki	0	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
z tytułu dostaw i usług	62 885	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
zobowiązania wekslowe	0	0
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	0	0
z tytułu wynagrodzeń	0	0
inne	0	0
fundusze specjalne	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe	0	0

MATRACKA ALEKSANDRA
(Główny Księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:

Aleksandra Maria
Matracka

Date / Data: 2025-
07-11 12:00

KOPIEC RYSZARD
(Dyrektor Instytucji)



Signed by /
Podpisano przez:

Ryszard Kopiec

Date / Data:
2025-07-11 12:02

46

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	114 120
ZE PRZEDAŻY BILETÓW	6 053
Suma:	104 119

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
ARCHIDIECEZJA KATOWICKA	30 000
Suma:	30 000

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	2 576 336	491 643
4.	Amortyzacja	607 181	0
5.	Wynagrodzenia	997 416	165 829
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	176 612	168 339
7.	Pozostałe koszty w tym:	795 127	157 475
	materiały	77 809	9 201
	energia	274 305	72 969
	pozostałe usługi obce	330 309	72 969
	podatki i opłaty	46	0
	pozostałe	112 658	2 336

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

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

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

	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Współorganizator:		
URZĄD MIASTA KATOWICE	500 000	0
MKIDN	860 000	0
Suma:	1 360 000	0

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POLIŚ	
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:



Signed by /
Podpisano przez:

Aleksandra Maria
Matracka

Główny Księgowy

Date / Data: 2025-
07-10 16:37

Dyrektor



Signed by /
Podpisano przez:

Ryszard Kopiec

Date / Data:
2025-07-11 09:16

47

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 923 722,00	2 384 806,22	48,4
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	120 000,00	59 517,67	49,6
1.1.	w tym: za bilety	65 000,00	33 072,00	50,9
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	2 171 553,00	1 091 553,00	50,3
2.1.	w tym: na remonty		-	
3.	Pozostałe przychody	2 632 169,00	1 233 735,55	46,9
II	KOSZTY	4 925 129,00	1 982 610,54	40,3
4.	Amortyzacja	565 269,00	283 327,92	50,1
5.	Wynagrodzenia	2 547 000,00	1 078 008,21	42,3
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	530 582,00	215 011,22	40,5
7.	Pozostałe koszty	1 282 278,00	406 263,19	31,7
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	- 1 407,00	402 195,68	
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych		-	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	- 1 407,00	402 195,68	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	20 149 968,00	8 644 229,66	
	- finansowane z dotacji budżetowej	4 297 279,00	2 013 086,09	
	- finansowane ze środków UE	15 852 689,00	6 602 189,38	

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	2 124 032,15	0
I Należności długoterminowe	-	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	2 124 032,15	0
z tytułu dostaw i usług	2 644,04	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	-	
inne	2 121 388,11	
III Należności sporne	-	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	2 515 364,63	
I Rezerwy na zobowiązania	-	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	-	
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 515 364,63	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	36 668,41	
zaliczki otrzymane na dostawy	-	
zobowiązania wekslowe	-	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	91 050,72	
a) podatek od nieruchomości,	a) 0,00	
b) PFRON,	b) 0,00,	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	c) 74 996,86,	
d) urząd skarbowy,	d) 14 580,00,	
e) inne	e) 1 473,86	
z tytułu wynagrodzeń	-	
inne	2 387 645,50	
fundusze specjalne		
IV Rozliczenia międzyokresowe		

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr inż. Danuta Lizańska
(Główny Księgowy)

Dyrektor

.....Robert Ciupa.....
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Bilety	33 072,00
Reklama	1 537,50
Wynajem	7 450,00
Licencje	1 050,00
Sprzedaż produktów	9 348,20
Sprzedaż towarów	6 490,63
Inne usługi	119,34
Warsztaty	450,00
Suma:	59 517,67

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody p. okresów	235 512,93
dotacje na koszty pośrednie	264 087,58
Refaktury za zużycie wody i energii	24 066,43
Inne przychody	284,00
Dotacja Miasto Katowice	700 000,00
odsetki	910,18
zmiana stanu produktu	8 874,43
Suma:	1 233 735,55

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 982 610,54	866 764,82
4.	Amortyzacja	283 327,92	-
5.	Wynagrodzenia	1 078 008,21	520 838,34
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	215 011,22	104 069,54
	Pozostałe koszty	406 263,19	241 856,94
7.	w tym:		
	Materiały i energia	242 727,18	153 077,69
	Usługi obce	105 520,86	66 558,31
	Podatki i opłaty	10 888,47	10 072,47
	Pozostałe koszty	18 202,07	12 148,47
	Wartość sprzedanych towarów	4 812,11	
	Pozostałe koszty operacyjne	24 112,5	

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

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

Pozycja przychody ogółem wykonana w 48,4%. Pozycja pozostałe przychody wykonanie 46,9 % związane jest z kosztami pośrednimi do inwestycji otrzymywanymi ze środków z UE w wysokości 4% do kosztów kwalifikowanych- wykonanie zostało przesunięte o 37 dni. KOSZTY wykonanie 40,3% - wynagrodzenia zostaną w pełni zrealizowane w II półroczu ze względu na przyznane podwyżki pracownikom. Pozostałe koszty 31,7% wykonania - główne zadania merytoryczne odbędą się w II półroczu zwłaszcza w miesiącu listopadzie i grudniu. Należności i zobowiązania zgodnie z planem.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Miasto Katowice	700 000,00	
Suma:	700 000,00	

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu. Pozycja przychody ogółem wykonana w 48,4%. Pozycja pozostałe przychody wykonanie 46,9 % związane jest z kosztami pośrednimi do inwestycji otrzymywanymi ze środków z UE w wysokości 4% do kosztów kwalifikowanych- wykonanie zostało przesunięte o 37 dni. KOSZTY wykonanie 40,3% - wynagrodzenia zostaną w pełni zrealizowane w II półroczu ze względu na przyznane podwyżki pracownikom. Pozostałe koszty 31,7% wykonania - główne zadania merytoryczne odbędą się w II półroczu zwłaszcza w miesiącu listopadzie i grudniu.

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

nie wystąpiły

sporządził:

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	61 392 000,00	32 862 229,34	53,53
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	6 000 000,00	2 850 384,41	47,51
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	44 350 000,00	21 992 342,58	49,59
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	11 042 000,00	8 019 502,35	72,63
II	KOSZTY	61 392 000,00	32 816 188,17	53,45
4.	Amortyzacja	1 932 000,00	1 424 924,60	73,75
5.	Wynagrodzenia	37 940 000,00	19 510 631,97	51,42
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 582 000,00	3 194 320,10	37,22
7.	Pozostałe koszty	12 938 000,00	8 686 311,50	67,14
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-	46 041,17	
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-	46 041,17	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM 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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	472 864,40	155 522,35
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	318 572,05	1 230,00
z tytułu dostaw i usług	73 964,06	1 230,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	128 906,39	
inne	115 701,60	
III Należności sporne	154 292,35	154 292,35

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	22 280 636,57	-
I Rezerwy na zobowiązania	5 940 929,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 188 445,28	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	55 277,04	
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	9 207,00	
z tytułu wynagrodzeń	1 792,12	
inne	245 347,14	
fundusze specjalne	876 821,98	
IV Rozliczenia międzyokresowe	15 151 262,29	

Maria Pałczyńska
(Główny Księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Pałczyńska

Zbigniew Cierniak
(Dyrektor Instytucji)

DYREKTOR
Zbigniew Cierniak

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 850 384,41
Suma:	2 850 384,41

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Pozostałe przychody	1 201 502,35
Suma:	1 201 502,35

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	32 816 188,17	21 199 996,00
4.	Amortyzacja	1 424 924,60	
5.	Wynagrodzenia	19 510 631,97	15 500 000,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 620 741,05	1 700 000,00
7.	Pozostałe koszty w tym:	7 259 890,55	3 999 996,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

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

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

	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Współorganizator:		
MKiDN	5 854 000,00	964 000,00
Suma:	5 854 000,00	964 000,00

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
PoliŚ	
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

Zbigniew Cierniak
Dyrektor

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Pałczyńska
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	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	40 272 266,00	27 033 787,59	67,13%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	200 000,00	93 909,39	46,95%
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	30 623 000,00	21 198 417,00	69,22%
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	9 449 266,00	5 741 461,20	60,76%
II	KOSZTY	54 104 309,00	23 002 794,70	42,52%
4.	Amortyzacja	9 309 146,00	4 551 336,31	48,89%
5.	Wynagrodzenia	25 165 335,00	10 330 931,48	41,05%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 840 000,00	2 333 469,81	39,96%
7.	Pozostałe koszty	13 789 828,00	5 787 057,10	41,97%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-13 832 043,00	4 030 992,89	-29,14%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-13 832 043,00	4 030 992,89	-29,14%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:		4 738 848,96	531 854,41	11,22%
- finansowane z dotacji budżetowej		3 608 050,00	400 406,45	11,10%
- finansowane ze środków UE				

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

(55)

[Signature]

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	1 026 853,87	
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	1 026 853,87	
z tytułu dostaw i usług	400 258,51	232 941,68
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne	626 595,36	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

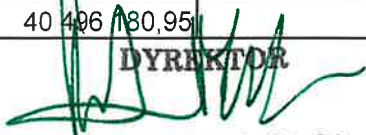
Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	50 545 113,21	
I Rezerwy na zobowiązania	3 674 971,97	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	279 070,75	
kredyty i pożyczki		
Inne	279 070,75	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	6 094 889,54	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	549 187,66	
zaliczki otrzymane na dostawy	401,04	
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	1 908 164,28	
a) podatek od nieruchomości,	121 133,00	
b) PFRON,	4 200,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	1 502 645,28	
d) urząd skarbowy,	280 186,00	
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	1 301 973,27	
inne	117 448,58	
fundusze specjalne	2 217 714,71	
IV Rozliczenia międzyokresowe	40 496 180,95	

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO



 (Główny Księgowy)
 Małgorzata Rossa

DYREKTOR


 ..dr. Artur Madaliński
 (Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
sprzedaż wydawnictw	82 021,26
sprzedaż usług działalności podstawowej (ksero, usl. reprograficzne)	11 888,13
Suma:	93 909,39

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Wydanie Książnicy Śląskiej - program 2024-2026	12 500,00
Twórczość architektoniczna S. Tabeńskiego...	8 400,00
Program rządowy LITERATURA: wydanie powieści M. Sieńczyka "Pijaczek"	28 000,00
Pola Widzenia Wyobrażenia o Przyszłości	29 400,00
DKK Dyskusyjny Klub Książki 2025	114 330,00
kary czytelników	169 627,94
przychody z najmu i dzierżawy	464 397,05
przychody liczone równolegle do amortyzacji majątku zakupionego z dotacji	3 651 788,83
otrzymane zbiory biblioteczne	780 326,08
pozostałe przychody operacyjne	244 747,48
odsetki	16 636,82
rozwiązanie odpisu aktualizującego	71 027,09
zmiana stanu produktów i koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	150 279,91
Suma:	5 741 461,20

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	23 002 794,70	18 042 491,00
4.	Amortyzacja	4 551 336,31	
5.	Wynagrodzenia	10 330 931,48	9 584 618,38
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 333 469,81	1 550 616,60
7.	Pozostałe koszty w tym:	5 787 057,10	4 493 590,44
7.1	Materiały i energia	2 034 344,80	1 795 595,41
7.2	Usługi obce	3 050 825,61	2 530 296,65
7.3	Podatki i opłaty	165 803,53	141 675,53
7.4	Pozostałe koszty	296 673,52	26 022,85

57

7.5	Koszty finansowe	2 943,76	
7.6	Pozostałe koszty operacyjne	236 465,88	
8.	Koszty 2024 uregulowane w 2025		213 931,74
9.	Zobowiązania publiczno-prawne z 2024		703 847,23
10.	Nagroda roczna za 2024		1 316 741,35
11.	Nagrody jubileuszowe i odprawy do VI 2025		159 532,03
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 2025 złożonego w Urzędzie.

Załącznik nr 1

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POliŚ	
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 2025. Jedynie zakupy inwestycyjne w większości zrealizowane zostaną w II półroczu 2025 r.

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 wpłat sprawa jest kierowana na drogę sądową.

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Małgorzata Rossa

Główny Księgowy

DYREKTOR

dr Artur Madaliński

Dyrektor

sporządził:

58

Analiza przychodów i kosztów na koniec miesiąca CZERWIEC 2025r

Lp.	Wyszczególnienie	w złotych		w złotych		analiza kosztów i przychodów
		2025 rok plan	plan po korekcie na 30.06.2025	wykonanie na koniec czerwca 2025	% (rub.9:6)	
1	2	3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	38 228 136,00	40 272 266,00	27 033 787,59	67,13%	
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	200 000,00	200 000,00	93 909,39	46,95%	
1.1	w tym: z działalności statutowej	60 000,00	60 000,00	11 888,13	19,81%	
1.1.1	w tym: za bilety		0,00	0,00		
1.A.	Zmiana stanu produktów		0,00	-55 820,75		
1.B.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	206 100,66		
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	28 751 000,00	30 623 000,00	21 198 417,00	69,22%	
2.0.	Dotacja podmiotowa z budżetu organizatora	28 661 000,00	30 533 000,00	21 108 417,00	69,13%	
2.1.	na remonty	0,00	0,00	0,00		
2.2.	na zadania bieżące	90 000,00	90 000,00	90 000,00	100,00%	
2.2.1.	Współwydawanie miesięcznika społeczno-kulturalnego "Ślask"	90 000,00	90 000,00	90 000,00	100,00%	
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	20 500,00	192 630,00	192 630,00	100,00%	
	z tego:		0,00	0,00		
3.1.	DKK Dyskusyjny Klub Książki 2025		114 330,00	114 330,00	100,00%	
3.2.	Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych -dotacja Biblioteka Narodowa		0,00	0,00		
3.3.	Wydanie Książnicy Śląskiej - program 2024-2026	12 500,00	12 500,00	12 500,00	100,00%	
3.4.	Twórczość architektoniczna S. Tabońskiego...	8 000,00	8 400,00	8 400,00	100,00%	
3.9.	PROGRAM RZĄDOWY LITERATURA: WYDANIE POWIEŚCI M.SIENIŹYKA PIACZEK		28 000,00	28 000,00	100,00%	
3.10.	POŁA WIDZENIA WYOBRAŻENIA O PRZYSZŁOŚCI		29 400,00	29 400,00	100,00%	
4.	Przychody z prywatyzacji		0,00	0,00		
5.	Przychody finansowe	23 300,00	23 300,00	19 726,27	84,66%	
5.1	- dywidendy i udziały w zysku		0,00	0,00		
5.2	- odsetki	18 500,00	18 500,00	15 999,83	86,49%	
5.3	- inne	4 800,00	4 800,00	3 726,44	77,63%	
6.	Pozostałe przychody	9 233 336,00	9 233 336,00	5 378 825,02	58,25%	
II	KOSZTY	53 912 179,00	54 104 309,00	23 002 794,70	42,52%	
7.	Koszty według rodzaju	53 068 179,00	53 260 309,00	22 763 385,06	42,74%	
7.1	- amortyzacja	9 309 146,00	9 309 146,00	4 551 336,31	48,89%	
7.2	- materiały i energia	4 593 098,00	4 644 698,00	2 034 344,80	43,80%	
7.2.1	- materiały	1 014 597,00	1 066 197,00	420 168,50	39,41%	
7.2.2	- energia	3 578 501,00	3 578 501,00	1 614 176,30	45,11%	
7.3	- usługi obce	7 585 800,00	7 696 830,00	3 050 825,61	39,64%	
7.3.1	- remonty	141 450,00	141 450,00	137 981,18	97,55%	
7.3.2	- pozostałe	7 444 350,00	7 555 380,00	2 912 844,43	38,55%	
7.4	- podatki i opłaty	357 800,00	357 800,00	165 803,53	46,34%	
7.5	- wynagrodzenia	25 135 835,00	25 165 335,00	10 330 931,48	41,05%	
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	24 825 835,00	24 825 835,00	10 213 187,93	41,14%	
7.5.2	- bezosobowe	310 000,00	339 500,00	117 743,55	34,68%	
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 940 000,00	5 840 000,00	2 333 469,81	39,96%	

7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	4 400 000,00	4 400 000,00	1 701 155,27	38,66%	
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	560 000,00	460 000,00	197 190,38	42,87%	
7.6.3	- inne	980 000,00	980 000,00	435 124,16	44,40%	
7.7	- pozostałe	146 500,00	246 500,00	296 673,52	120,35%	
8.	Koszty finansowe	7 000,00	7 000,00	2 943,76	42,05%	
8.1	- obsługa długu		0,00	0,00		
8.2	- inne	7 000,00	7 000,00	2 943,76	42,05%	
9.	Pozostałe koszty	837 000,00	837 000,00	236 465,88	28,25%	
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00		
	- zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00		
	- straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00		
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	-15 684 043,00	-13 832 043,00	4 030 992,89	-29,14%	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00		
	Podatek dochodowy od osób prawnych		0,00	0,00		
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-15 684 043,00	-13 832 043,00	4 030 992,89	-29,14%	
			0,00	0,00		
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)		0,00	0,00		
			0,00	0,00		
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM	4 608 050,00	4 738 848,96	531 854,41	11,22%	
	w tym: sfinansowane z dotacji celowej na zadania inwestycyjne	0,00	0,00	0,00		
	w tym: inwestycje w nadzorze Departamentu Inwestycji i Projektów Regionalnych	4 608 050,00	3 608 050,00	400 406,45	11,10%	do realizacji w II połowie 2025

Katowice, 18.07.2025

.....
ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

[Signature]

.....
Małgorzata Rossa
(Główny Księgowy)

[Signature]
DYREKTOR

dr Artur Madaliński

.....
(Dyrektor Instytucji)

(60)

Katowice, 9 lutego 2024 r.

D. 045^N.2023

UPOWAŻNIENIE

Ja niżej podpisana Natasza Pomykańska - Główny Księgowy Biblioteki Śląskiej w Katowicach (plac Rady Europy 1, 40-021 Katowice), wpisanej do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Województwo Śląskie pod numerem RIK - B/19/2000, działając w oparciu o art. 54 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 10 maja 2019 roku (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.), § 17 ust. 2 Statutu Biblioteki Śląskiej w Katowicach stanowiącego załącznik do Uchwały Nr IV/22/23/2012 Sejmiku Województwa Śląskiego z dnia 18 czerwca 2012 r. oraz powierzenie obowiązków i odpowiedzialności Głównego Księgowego jednostki z dnia 4 maja 2023 r.

upoważniam

Panią Małgorzatę Rossa

Zastępcę Głównego Księgowego Biblioteki Śląskiej

do kontrasygnowania czynności prawnych mogących spowodować powstanie zobowiązań pieniężnych Biblioteki Śląskiej podczas nieobecności w pracy wynikających w szczególności z urlopów lub zwolnień lekarskich oraz podczas korzystania z delegacji służbowych lub w innych przypadkach pracy poza siedzibą Biblioteki związanych z wykonywaniem funkcji Głównego Księgowego Biblioteki Śląskiej w Katowicach.

Upoważnienie jest ważne od dnia 9 lutego 2024 r. do odwołania.

Główny Księgowy Biblioteki Śląskiej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Natasza Pomykańska

Za zgodność z oryginałem

DYREKTOR

18.04.2025

Data..... Podpis Artur Madaliński

Do wiadomości:

1. Dyrektor Biblioteki Śląskiej,
2. Zastępcy Dyrektora

Agata Kurońska
radca prawny
KT-2621

(61)

MUZEUM ŚLĄSKIE W KATOWICACH

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	75 340 932	34 081 221	45%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 928 130	1 461 605	50%
1.1.	w tym: za bilety	1 709 685	445 150	26%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	41 531 500	20 697 008	50%
2.1.	w tym: na remonty			#DZIEL/0!
3.	Pozostałe przychody	9 743 270	3 827 431	39%
4	Dotacja celowa na zadania bieżące	21 138 032	8 095 177	38%
II	KOSZTY	75 340 932	33 085 314	44%
5.	Amortyzacja	7 608 884	4 139 849	54%
6.	Wynagrodzenia	20 273 200	9 729 102	48%
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 713 581	2 378 895	50%
8.	Pozostałe koszty	42 745 267	16 837 468	39%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			#DZIEL/0!
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	0	995 907	#DZIEL/0!
V	OBSŁUGOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			#DZIEL/0!
	Podatek dochodowy od osób prawnych			#DZIEL/0!
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)**)	0	995 907	#DZIEL/0!
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	500 000	141 570	28%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:	7 947 872	807 798	10%
	- finansowane z dotacji budżetowej	3 485 714	348 670	12%
	- finansowane ze środków UE	3 917 158	425 179	11%

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

**) wynik finansowy nie uwzględnia zmiany stanu produktów.

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	2 666 701	133 469
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	2 666 701	
z tytułu dostaw i usług	181 870	133 469
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	1 976 947	
inne	507 884	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	209 846 881	
I Rezerwy na zobowiązania	2 433 496	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	381 564	
kredyty i pożyczki		
Inne	381 564	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 901 238	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	1 662 352	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	676 929	
a) podatek od nieruchomości		
b) PFRON		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)	676 929	
d) Urząd Skarbowy		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	191 893	
inne	132 252	
fundusze specjalne	1 237 812	
IV Rozliczenia międzyokresowe	203 130 583	

Agata Ewa
Starzykow
ska

Elektronicznie
podpisany przez
Agata Ewa
Starzykowska
Data: 2025.07.18
08:37:12 +02'00'

(Główny Księgowy)

Łukasz
Galusek

Elektronicznie podpisany
przez Łukasz Galusek
Data: 2025.07.18 10:32:48
+02'00'

(Dyrektor Instytucji)

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Sprzedaż biletów	445 150
Sprzedaż wydawnictw i gaźdżetów	54 988
Najem pomieszczeń	789 695
licencje	1 725
usługi transportowe	3 618
Współorganizacja wystaw i imprez	14 919
Pozostałe przychody	151 510
Suma:	1 461 605

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	3 716 736
Przychody finansowe	24 921
Rozwiązane odpisy aktualizujące	9 702
Darowizny	18 403
Otrzymane odszkodowania	18 718
Pozostałe przychody operacyjne	38 951
Suma:	3 827 431

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

	wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	33 085 314	13 902 242
4. Amortyzacja	4 139 849	
5. Wynagrodzenia	9 729 102	6 413 555
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 378 895	1 502 799
7. Pozostałe koszty w tym:	16 837 468	5 985 888
Materiały	346 918	322 366
Energia	2 661 280	1 374 923
Usługi obce	13 224 293	3 812 067
Podatki i opłaty	188 487	184 190
Pozostałe koszty rodzajowe	414 128	292 342
Koszty finansowe i operacyjne	2 362	

4. Źródła pokrycia planowanej straty.
Brak planowanej straty.

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych za I półrocze stanowią 50% poziomu założonego w planie finansowym na 2025 rok (w tym przychody ze sprzedaży biletów stanowią 26%). Sprzedaż biletów została zrealizowana na niższym poziomie niż zakładano, ze względu na zamknięcie z powodu renowacji wnętrza Warszawy oraz ze względu na trwające prace remontowe w zakresie naprawy hydroizolacji na terenie Muzeum Śląskiego.
Koszty ogółem zostały zrealizowane na poziomie 64%, w stosunku do planu w 2025 roku.
Koszty amortyzacji realizowane są zgodnie z przyjętym planem.
Koszty wynagrodzeń wykonano na poziomie 40% planu na 2025 r. i zawierają koszty wynagrodzeń osobowych oraz umów zlecenia i honorariów.
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia stanowią 50% założonego planu na 2025 rok.
Pozostałe koszty zawierają materiały, energię, usługi obce, podatki i opłaty i pozostałe koszty, które stanowią 30% założonego planu na 2025 rok, które są niższe od zakładanych, gdyż realizacja zadania na hydroizolację budynku jest niższa i ukończona od wykonanych prac.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
MKIDN	6 792 006	
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOSiGW	
NFOSiGW	
Projekt "Adaptacja budynków poprzemysłowych bylej kuzni i warsztatu mechanicznego na funkcję eksponacyjną i edukacyjną Muzeum Śląskiego w Katowicach"	360 263,81
pozostałe (wymienić)	
Suma:	360 263,81

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.
Brak niskiego wykonania planu.

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

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

sporządziła: Agata Starzykowska
Katowice, dnia 18-07-2025 r.

Główny Księgowy

Łukasz Galusek
Dyrektor

Agata Ewa Starzykowska

Elektronicznie podpisany przez Agata Ewa Starzykowska
Data: 2025.07.18 08:39:42 +02'00'

64

MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIE W BYTOMIU

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 361 658,00	5 947 483,79	52,35
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	302 000,00	287 287,98	95,13
1.1.	w tym: za bilety	92 000,00	85 111,90	92,51
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	10 612 196,00	5 388 100,00	50,77
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	447 462,00	272 095,81	60,81
II	KOSZTY	11 531 100,00	5 452 287,56	47,28
4.	Amortyzacja	415 000,00	207 655,53	50,04
5.	Wynagrodzenia	6 627 300,00	3 015 887,54	45,51
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 408 600,00	705 887,46	50,11
7.	Pozostałe koszty	3 080 200,00	1 522 857,03	49,44
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-169 442,00	495 196,23	
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) *)	-169 442,00	495 196,23	
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			0,00	0,00
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:		3 025 857,49	615 277,39	20,33
- finansowane z dotacji budżetowej		1 140 416,00	137 836,37	12,09
- finansowane ze środków UE		1 027 853,58	477 426,12	46,45

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

śr budżetowe

127 830,00 wk

| 440 000,00|wi

572 586,00 wi UE WYSTAWY

1 140 416,00

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	292 190,92	
I Należności długoterminowe	0,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	292 190,92	
z tytułu dostaw i usług	3 490,16	1 826,65
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	270 298,52	
inne	18 402,24	
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		0,00
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	51 105,09	
kredyty i pożyczki	0,00	
Inne	51 105,09	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	450 584,80	
kredyty i pożyczki	0,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
z tytułu dostaw i usług	345 642,67	
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	104 942,13	
fundusze specjalne	185 891,15	
IV Rozliczenia międzyokresowe	6 575 142,73	

GLÓWNA KSIĘGOWA
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

(Główny Księgowy)

DYREKTOR
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
sprzedaż biletów	85 111,90
sprzedaż wydawnictw	21 903,13
sprzedaż towarów	11 187,53
umowy współpracy	64 466,34
wysyłka wydawnictw i towarów	1 452,70
refundacja kosztów	1 142,69
zdjęcia	665,20
czynsze	57 436,47
zwrot za media	31 165,09
działania promocyjne	2 526,02
zmiana stanu produktu	5 920,20
organizacja imprez, usługi wystawiennicze	4 310,71
Suma:	287 287,98

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
otrzymane nagrody	20 000,00
darowizny	5 500,00
inne	5,48
przychody równoważące amortyzację	196 577,16
przychody finansowe	5 701,17
dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego	44 312,00
Suma:	272 095,81

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	5 452 287,56	4 884 062,59
4.	Amortyzacja	207 655,53	410,25
5.	Wynagrodzenia	3 015 887,54	2 998 221,14
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	705 887,46	566 327,69
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 522 857,03	1 319 103,51
	- zużycie materiałów i energii	683 265,91	594 461,03
	- usługi obce	680 259,05	657 541,82
	- podatki i opłaty	13 204,49	13 204,49
	- pozostałe koszty rodzajowe	77 128,07	52 835,61
	- pozostałe	67 823,51	0,00
	- koszty finansowe	1 176,00	1 060,56

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 2025 złożonego w Urzędzie.

PRZYCHODY

Zaplanowano w roku 2025 przychody ze sprzedaży usług własnych w wysokości 290 000 zł., wykonano za I półrocze 287 287,98 zł, co stanowi 99,06% planowanych przychodów, w tym muzeum zaplanowało przychody ze sprzedaży biletów w wysokości 80 000 zł, wykonano za I półrocze 2025 roku 85 111,90 zł co stanowi 106,39%. W drugim półroczu przychody ze sprzedaży biletów ulegną zmniejszeniu ze względu na rozpoczynające się prace budowlane w ramach projektu finansowanego z UE.

KOSZTY

Zaplanowano w roku 2025 koszty w łącznej wysokości 10 981 600 zł, wykonano za I półrocze 5 452 287,56 zł, co stanowi 49 65% planu. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów przebiega zgodnie z planem merytorycznym i finansowym.

NALEŻNOŚCI:

Należności ogółem na dzień 30.06.2025 r wynikają z bieżącej działalności i są zgodne z planem. Stan należności na 30.06.2025 r. wynosi 292 190,92 zł, w tym:

- 1) należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 3 490,16 zł, w tym należności wymagalne w wysokości 1 826,65 zł, których termin zapłaty upłynął w czerwcu br.
- 2) należności z tytułu podatku VAT w wysokości 270 298,52 zł.
- 3) należności inne w wysokości 18 402,24 zł dotyczą udzielonych z ZFŚS pożyczek na remont mieszkania oraz rozrachunków z pracownikami

ZOBOWIĄZANIA:

Zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych) na dzień 30.06.2025 r wynoszą 450 584,80 zł. Na stan zobowiązań składają się:

- 1) zobowiązania z tytułu bieżących dostaw i usług w wysokości 345 642,67 zł,
- 2) zobowiązania z tytułu kaucji, wadium w wysokości 15 238,58 zł.
- 3) Z wrot podatku VAT w wysokości 89 703,55 zł.

Zobowiązania długoterminowe wynoszą 51 105,09 zł i dotyczą wniesionych kaucji.

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	0,00
NFOŚiGW	0,00
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
KPO	44 312,00
Suma:	44 312,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Nie dotyczy

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

W I półroczu 2015 roku powstały należności wymagalne w wysokości 1 826,65 zł. Nie zostały terminowo opłacone faktury za czynsz i sprzedaż wydawnictw, termin zapłaty upłynął w czerwcu br. Do kontrahenta zostało wysłane wezwanie do zapłaty. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

sporządził: Jolanta Orzeł

GŁÓWNA KSIĘGOWA
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU
Jolanta Orzeł
Główny Księgowy
DYREKTOR
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

Iwona Mohl
Dyrektor

68

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

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 789 028,05	4 379 482,39	49,83%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 200 000,00	698 371,30	58,20%
1.1.	w tym: za bilety	650 000,00	424 837,42	65,36%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	6 063 928,00	3 303 928,00	54,48%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	1 525 100,05	377 183,09	24,73%
II	KOSZTY	10 337 100,05	4 238 997,42	41,01%
4.	Amortyzacja	500 000,00	262 380,21	52,48%
5.	Wynagrodzenia	4 850 000,00	2 215 340,30	45,68%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	965 000,00	494 460,89	51,24%
7.	Pozostałe koszty	4 022 100,05	1 266 816,02	31,50%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-1 548 072,00	140 484,97	-9,07%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	300,00	228,00	76,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	300,00	228,00	76,00%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-1 548 372,00	140 256,97	-9,06%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	4 000,00	0,00	0,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	8 376 973,56	72 901,63	0,87%
	- finansowane z dotacji budżetowej	2 256 015,00	10 935,24	0,48%
	- finansowane ze środków UE	6 120 958,56	61 966,39	1,01%

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	158 003,75	4 213,98
I Należności długoterminowe		0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	158 003,75	4 213,98
z tytułu dostaw i usług	69 153,10	4 213,98
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	88 850,65	0,00
inne	0,00	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	10 623 857,47	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	17 848,81	
kredyty i pożyczki	0,00	
Inne	17 848,81	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	610 888,05	
kredyty i pożyczki	0,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
z tytułu dostaw i usług	223 976,39	
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	195 875,52	
a) podatek od nieruchomości,	0,00	
b) PFRON,	2 834,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	159 811,52	
d) urząd skarbowy,	33 230,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń	0,00	
inne	146 767,37	
fundusze specjalne	44 268,77	
IV Rozliczenia międzyokresowe	9 995 120,61	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Piętka
Katarzyna Piętka

(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Muzeum Pomorskiego Parku Etnograficznego
P. Górska
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
1. Bilety wstępu, bilety na zajęcia edukacyjne (lekcje muzealne, warsztaty)	424 837,42
2. Usł. promocyjne i reklamowe, pozostałe usł. statutowe (sesje zdjęciowe, ogniska, inne)	36 793,79
3. Sprzedaż towarów i wydawnictw w punkcie informacyjnym (galerii)	31 706,79
4. Wynajem terenu (czynsz dzierżawny, wynajem stoisk, inne)	190 431,94
5. Pozostałe przychody (refaktury z tyt. mediów, opłaty parkingowe, inne)	14 601,36
Suma:	698 371,30

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	225 446,27
2. Otrzymane kary, ulga pít, pozostałe przychody operacyjne	17 619,30
3. Otrzymane nagrody	20 000,00
4. Sprzedaż śr. trwałych	8 130,08
5. Przychody finansowe (odsetki od śr. finansowych na rach. bankowym)	604,61
6. Dotacja MKiDN - Wystawa jubileuszowa "To nie jst skansen"	77 000,00
7. Dotacja "Skarbiec Dziedzictwa"	19 500,00
8. Dotacja "Skarbiec Dziedzictwa" UE	8 882,83
Suma:	377 183,09

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

		wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	4 238 997,42	3 303 928,00
4.	Amortyzacja	262 380,21	
5.	Wynagrodzenia	2 215 340,30	2 080 128,97
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	494 460,89	390 526,71
7.	Pozostałe koszty		
	w tym:	1 266 816,02	833 272,32
	materiały i energia	338 665,64	165 000,00
	usługi obce	800 364,37	633 001,06
	podatki i opłaty	48 241,96	35 271,26
	pozostałe koszty	79 544,05	

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” realizując plan finansowy w pierwszym półroczu br. wypracowało zysk netto w kwocie 140.256,97 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 2025 złożonego w Urzędzie.

PRZYCHODY

Przychody ogółem na dzień 30.06.2025 r. wynoszą 4.379.482,39 zł, co stanowi 49,83% planowanych przychodów w stosunku do planu finansowego. Przychody ze sprzedaży usług własnych wynoszą 698.371,30 zł i stanowią 58,20% planowanych przychodów. Przychody ze sprzedaży biletów wstępu i biletów na zajęcia edukacyjne uzyskano w kwocie 424.837,42 zł, co stanowi 65,36% zaplanowanych przychodów. Przychody z tytułu dotacji podmiotowej zostały zrealizowane w kwocie 3.303.928,00 zł, co stanowi 54,48% 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 pít, kary i odszkodowania oraz pozostałe, zrealizowano w kwocie 377.183,09 zł, co stanowi 24,73% planowanych przychodów w stosunku do planu finansowego.

KOSZTY

Koszty ogółem na dzień 30.06.2025 r. wynoszą 4.238.997,42 zł, co stanowi 41,01% planowanych kosztów w stosunku do planu finansowego. Koszty amortyzacji środków trwałych oraz WNIP zostały wykonane w kwocie 262.380,21 zł, co stanowi 52,48% planowanych kosztów. Koszty wynagrodzeń osobowych i wynagrodzeń pozostałych wykonano w kwocie 2.215.340,30 zł i stanowią one 45,68% planowanych kosztów. Koszty z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wynoszą 494.460,89 zł, co stanowi 51,24% zaplanowanych kosztów. Koszty pozostałe zrealizowano w kwocie 1.266.816,02 zł i stanowią one 31,50% planowanych kosztów w stosunku do planu finansowego.

NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2025 r.

Należności ogółem wynoszą 158.003,75 zł i zawierają:

II. Należności krótkoterminowe, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 69.153,10 zł,

- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń w kwocie 88.850,65 zł,

III. Należności sporne - brak.

71

ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 30.06.2025 r.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem wynoszą 10.623.857,47 zł i zawierają:

II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:

- inne (z tytułu rękojmi - dobrego wykonania umowy) w kwocie 17.848,81 zł,

III. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 610.888,05 zł, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 223.976,39 zł,

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w kwocie 195.875,52 zł,

- inne w kwocie 146.767,37 zł

- fundusze specjalne w kwocie 44.268,77 zł.

IV. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 9.995.120,61 zł.

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

	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Współorganizator:		
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POLiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	77 000,00
pozostałe (wymienić)	
Suma:	77 000,00

8. Wskazanie przyczyn niśkiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

PRZYCHODY OGÓŁEM zostały wykonane w kwocie 4.379.482,39 zł, co stanowi 49,83% wykonania w stosunku do planu. Przychody ze sprzedaży usług własnych (sprzedaż biletów, wynajem terenu, promocja i reklama, pozostałe przychody), wykonano w kwocie 698.371,30 zł, co stanowi 58,20 % wykonania w stosunku do planu. Pozostałe przychody zostały wykonane w kwocie 377.183,09 zł, co stanowi 24,73 % wykonania w stosunku do planu. Wykonanie planu przychodów przebiega prawidłowo.

KOSZTY OGÓŁEM zostały wykonane w kwocie 4.238.997,42 zł, co stanowi 41,01% wykonania w stosunku do planu. Koszty wynagrodzeń zostały wykonane w kwocie 2.215.340,30 zł, co stanowi 45,68% wykonania w stosunku do planu. Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pracowniczych zostały wykonane w kwocie 494.460,89 zł, co stanowi 51,24% wykonania w stosunku do planu. Pozostałe koszty zostały wykonane w kwocie 1.266.816,02 zł, co stanowi 31,50% wykonania w stosunku do planu finansowego. Wykonanie planu kosztów przebiega prawidłowo.

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

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” na dzień 30.06.2025r. nie posiada zobowiązań wymagalnych. Należność wymagalna w kwocie 4.213,98 zł została uregulowana w dniu 10.07.2025r.

sporządził: Anna Krawczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

nr. Anna Krawczyk
Katarzyna Piętka

Główny Księgowy

DIREKTOR
Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny”
P. Anna Krawczyk
Pani Anna Krawczyk

**MUZEUM ZAMKOWE
W PSZCZYNIE**

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

.....
(instytucja kultury)

Informacja

o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)

Księgowane koszty do dnia 10.07.2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	17 445 896	8 663 964	49,66%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 200 000	1 748 452	54,64%
1.1.	w tym: za bilety	2 500 000	1 266 798	50,67%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	13 840 896	6 640 896	47,98%
2.1.	w tym: na remonty	0	0	
3.	Pozostałe przychody	405 000	274 616	67,81%
II	KOSZTY	17 708 503	8 276 617	46,74%
4.	Amortyzacja	607 896	282 678	46,50%
5.	Wynagrodzenia	8 620 000	4 029 610	46,75%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 937 500	920 304	47,50%
7.	Pozostałe koszty	6 543 107	3 044 025	46,52%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-262 607	387 347	-147,50%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	3500	1 459	41,69%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	3500	1459	41,69%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-266 107	385 888	-145,01%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIOW (wypełniają tylko muzea)	500 000	197 633	39,53%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	13 829 024	1 658 600	11,99%
	- finansowane z dotacji budżetowej	12 900 874	1 623 700	12,59%
	- finansowane ze środków UE	288 150	0	

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Pupek
Renata Pupek

Z up. DYREKTORA MUZEUM
GŁÓWNY KONSERWATOR MUZEUM

Jan Gatuszek
Jan Gatuszek

73

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	403 161,00	41 070,00
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	403 161,00	41 070,00
z tytułu dostaw i usług	58 578,00	41 070,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	204 973,00	
inne	139 610,00	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	27 913 926,00	
I Rezerwy na zobowiązania	2 542 165,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	127 032,00	
kredyty i pożyczki		
Inne	127 032,00	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	899 009,00	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	539 317,00	
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	1 070,00	
fundusze specjalne	358 622,00	
IV Rozliczenia międzyokresowe	24 345 720,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny Księgowy)

Z up. DYREKTORA MUZEUM
 GŁÓWNY KONSERWATOR MUZEUM
 Jan Galiński
 (Dyrektor Instytucji)

74

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 wstępu do Muzeum	1 266 798
Wydawnictwa	48 654
Usługa przewodnicka	75 264
Zajęcia edukacyjne	63 567
Wypożyczenie audioprzewodników	78 876
Wynajmy	39 715
Pozostałe: opl. rezerw., dzierz. autom., fotogr.	17 660
Medale pamiątkowe, torby	2 208
Bilety koncertowe	136 204
Refund. kosztów	19 506
Suma:	1 748 452

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	56 176
Przych. operac. - amortyz. śr. trw. pokr. dotacją	147 622
Przych. operac. - am. śr. trw. pokr. dotacją MKIDN	2 941
Przych. operac. - amortyz. śr. trw. z darowizny	20 473
Wysyłka wydawnictw	798
Pozostałe m.in. odszkodowanie, r-ce groszowe	1 784
Dodatni krąg kosztów	44 822
Suma:	274 616

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

	wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	8 276 617	6 583 718
4. Amortyzacja	282 678	0
5. Wynagrodzenia	4 029 610	3 979 340
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	920 304	901 040
7. Pozostałe koszty w tym:	3 044 025	1 703 338
Materiały i energia	519 915	394 533
konserwacje i remonty	430 528	20 051
pozostałe usługi obce	1 825 617	1 117 025
podałki i opłaty	82 291	76 044
pozostałe koszty: m.in. koszty ubezpieczeń rzeczowych	183 974	95 685
koszty finansowe	1 700	0

4. Źródła pokrycia planowanej straty: Planowana strata zostanie pokryta funduszem rezerwowym. Za pierwsze półrocze 2025 r. wypracowano zysk w wysokości 385.888,12

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2025 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 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POIiS	
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 41.069,65. Na całość został utworzony odpis aktualizujący. Sprawa u Komornika.

sporządził: Renata Pupek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Pupek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Pupek
Z up. DYREKTORA MUZEUM
GŁÓWNY KONSERWATOR MUZEUM
Dyrektor Jan Gatuszek

75

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

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2025 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	9 715 585,00	5 224 839,71	53,78%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	500 000,00	320 464,41	64,09%
1.1.	w tym: za bilety	250 000,00	146 252,90	58,50%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 875 585,00	4 698 466,00	52,94%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	340 000,00	205 909,30	60,56%
II	KOSZTY	11 429 352,00	5 228 672,93	45,75%
4.	Amortyzacja	399 000,00	192 996,66	48,37%
5.	Wynagrodzenia	6 123 317,00	2 565 538,86	41,90%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 294 438,00	643 881,02	49,74%
7.	Pozostałe koszty	3 612 597,00	1 826 256,39	50,55%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-1 713 767,00	-3 833,22	0,22%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-1 713 767,00	-3 833,22	0,22%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)w tym kwotę 77.900,00 zł. pozyskano z Narodowego Instytutu Muzeów, realizacja zadania "Rozbudowa zbiorów muzealnych 2025"		110 500,00	138 100,00	124,98%
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:		663 748,00	84 673,61	12,76%
- finansowane z dotacji budżetowej		0,00	0,00	
- finansowane ze środków UE		0,00	0,00	

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	35 933,19	225,00
I Należności długoterminowe	0,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	35 933,19	225,00
z tytułu dostaw i usług	1 013,19	225,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	2 488,55	0,00
inne	32 431,45	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

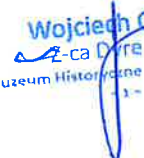
Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	12 154 274,35	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	1 528 543,52	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		0,00
kredyty i pożyczki		0,00
Inne		0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	547 845,56	0,00
kredyty i pożyczki		0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
z tytułu dostaw i usług	248 101,71	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
zobowiązania wekslowe		0,00
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	7 144,00	
a) podatek od nieruchomości,	0	
b) PFRON,	0	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	0	
d) urząd skarbowy,	7.144,00	
e) inne	0	0,00
z tytułu wynagrodzeń		
inne	22 730,00	0,00
fundusze specjalne	269 869,85	
IV Rozliczenia międzyokresowe	10 077 885,27	0,00


 Jadwiga Krywulit
 Główna Księgowa
 Muzeum Historyczne w Bielsku-Białym
 (Główny Księgowy)

.....
(Dyrektor Instytucji)

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


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

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:		Kwota:
1.	Przychody z działalności statutowej	237 074,22
	a) bilety wstępu	146 252,90
	b) wydawnictwa i pamiątki	33 203,27
	c) lekcje muzealne	38 257,00
	d) usługa przewodnika	19 361,05
2.	Przychody z pozostałej sprzedaży (m.in. wynajem sal muzealnych, wynajem pomieszczeń)	83 390,19
Suma:		320 464,41

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

Pozostałe przychody w tym:		Kwota:
a)	pozostałe przychody operacyjne - rozliczenie amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji	165 438,90
b)	pozostałe przychody operacyjne - (m.in. przeksięgowania rozliczeń podatku vat, otrzymana darowizna pieniężna, nadwyżka inwentaryzacyjna)	40 470,40
Suma:		205 909,30

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

	wykonanie na 30.06.2025	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	5 228 672,93	4 698 466,00
4. Amortyzacja	192 996,66	0,00
5. Wynagrodzenia	2 565 538,86	2 564 538,86
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	643 881,02	641 068,80
7. Pozostałe koszty w tym:	1 826 256,39	1 492 858,34
materiały	94 329,42	80 430,04
energia	346 338,72	343 218,36
usługi obce	1 331 022,10	1 069 209,94
pozostałe koszty	54 566,15	0

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Stralę instytucja planuje pokryć z funduszu własnego.

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

Na dzień 30-06-2025r. osiągnięte przychody ogółem kształtują się na poziomie 55,79% w stosunku do zaplanowanych przychodów ogółem ujętych w planie finansowym przedłożonym w Urzędzie Marszałkowskim. Na dzień 30-06-2025r. koszty ogółem kształtowały się na poziomie 47,19% w stosunku do przedłożonego planu. Wskaźnik zrealizowania inwestycji kształtuje się na poziomie 12,76%. Zakupy eksponatów ze środków własnych osiągnęły poziom 54,48% . Zobowiązania regulowane są na bieżąco. W należnościach wystąpiła należność przeterminowana.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2025	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2025
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2025):
RPO WSL	
POiIS	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić Narodowy Instytut Muzeów realizacja zadania "Rozbudowa zbiorów muzealnych 2025")	77 900,00
Suma:	77 900,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Na dzień 30-06-2025 r. wskaźnik wykonania przychodów kształtuje się na poziomie 53,78%, w kosztach wskaźnik wykonania kształtuje się na poziomie 45,75%. Inwestycje osiągnęły poziom zaawansowania w wysokości 12,76%. Muzeum planuje zrealizować inwestycje w II półroczu br.

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

Na dzień 30.06.2025 r. wystąpiła należność przeterminowana w kwocie 225,00 zł, z tytułu sprzedaży usługi statutowej - bilety wstępu. Kontrahent otrzymał wezwanie do zapłaty i należność została uregulowana w lipcu br. Na dzień 30.06.2025 r. nie wystąpiły zobowiązania przeterminowane.

sporządził:

Jadwiga Krywulit
Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Główny Księgowy

Jadwiga Krywulit
Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Dyrektor

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

Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Wojciech Gładys
Z-ca Dyrektora
NIP 547-10-20-570 REGON 072342109

