

**Informacja o  
przebiegu  
wykonania planu  
finansowego  
wojewódzkich  
instytucji kultury  
w I półroczu  
2020 roku**

**Katowice, sierpień 2020**

## **Spis treści**

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

**ZESTAWIENIE ZBIORCZE WOJEWÓDZKICH INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2020**  
(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					
		3	4	5	6	7	8		9	10	11	
1.	Teatr Śląski im. St. Wyspiańskiego w Katowicach	14 701 300	7 015 070,84	15 830 120	7 085 045,33	-1 130 820	-70 112,49	15 014 990,66	0,00	0,00	136 694,50	
2.	Teatr Rozrywki w Chorzowie	20 465 890	9 992 881,00	21 789 890	8 418 800,00	-1 325 000	1 574 081,00	26 507 313,00	0,00	0,00	266 062,00	
3.	Opera Śląska w Bytomiu	21 876 895	10 878 219,00	22 087 600	10 174 714,00	-210 705	703 505,00	16 336 196,00	0,00	0,00	545 574,00	
4.	Filharmonia Śląska im. H.M. Góreckiego w Katowicach	20 161 424	9 568 727,06	21 337 362	9 052 335,48	-1 175 938	516 391,58	36 271 764,66	0,00	0,00	86 708,39	
5.	Regionalny Ośrodek Kultury w Bielsku-Białej	3 021 540	1 321 237,76	2 805 609	1 019 540,99	215 931	301 696,77	43 234,09	0,00	0,00	16 294,05	
6.	Regionalny Ośrodek Kultury w Częstochowie	2 863 900	1 397 872,92	2 866 200	1 384 339,53	-2 300	13 533,39	452 276,18	0,00	0,00	88,00	
7.	Ars Cameralis Silesiae Superioris w Katowicach	5 079 000	2 456 645,95	5 079 000	1 900 858,65	0	555 787,30	63 237,50	0,00	0,00	5 514,30	
8.	Instytut Myśli Polskiej im. W. Korfańskiego w Katowicach	3 710 963	2 621 080,77	5 838 416	2 065 500,71	-2 127 453	555 580,06	547 223,74	0,00	0,00	25 231,93	
9.	Instytucja Filmowa "Silesia-Film" w Katowicach	10 476 384	4 820 688,00	11 684 917	4 807 335,00	-1 208 533	13 353,00	17 607 794,42	1 648,13	0,00	539 236,54	
10.	Śląskie Centrum Wolności i Solidarności w Katowicach	1 372 634	902 480,90	1 385 134	495 743,54	-12 500	406 737,36	4 282 890,78	0,00	0,00	2 985 240,00	
11.	Zespół Pieśni i Tańca "Śląsk" im. St. Hadyny w Koszęcinie	29 612 300	14 545 483,79	31 289 754	15 009 528,50	-1 677 454	-464 044,71	21 013 621,63	0,00	0,00	369 194,77	
12.	Biblioteka Śląska w Katowicach	26 043 181	11 503 078,00	26 405 548	11 199 307,00	-363 367	303 771,00	50 315 081,60	0,00	0,00	5 114 203,81	
13.	Muzeum Śląskie w Katowicach	38 054 000	22 065 603,00	38 054 000	16 665 205,00	0	5 400 398,00	210 094 804,00	0,00	0,00	5 194 270,00	
14.	Muzeum Górnośląskie w Bytomiu	7 329 000	3 464 897,17	7 425 701	3 131 209,53	-96 701	331 842,64	12 915,42	0,00	0,00	176 915,53	
15.	Muzeum "Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie"	5 088 753	2 288 005,42	5 025 500	2 117 126,69	62 953	170 841,73	11 227 799,49	0,00	0,00	96 616,32	
16.	Muzeum Zamkowe w Pszczynie	11 107 624	4 911 208,00	11 423 063	4 868 919,00	-315 539	41 900,00	3 153 276,00	0,00	0,00	226 616,00	
17.	Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej	9 904 500	4 236 305,03	9 884 809	3 312 061,06	19 691	924 220,97	12 025 841,94	0,00	0,00	22 590,04	

.....  
(Dyrektor wydziału nadzorującego)

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

.....  
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>14 701 300,00</b>	<b>7 015 070,84</b>	<b>47,7%</b>
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 700 000,00	1 016 169,39	37,6%
1.1.	w tym: za bilety	1 550 000,00	529 969,95	34,2%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	11 279 300,00	5 620 000,00	49,8%
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	722 000,00	378 901,45	52,5%
<b>II</b>	<b>KOSZTY</b>	<b>15 830 120,00</b>	<b>7 085 045,33</b>	<b>44,8%</b>
4.	Amortyzacja	622 000,00	317 325,44	51,0%
5.	Wynagrodzenia	9 600 000,00	4 235 611,36	44,1%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 970 000,00	981 808,72	49,8%
7.	Pozostałe koszty	3 638 120,00	1 550 299,81	42,6%
<b>III</b>	<b>WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)</b>			
<b>IV</b>	<b>WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) **)**)</b>	<b>-1 128 820,00</b>	<b>-69 974,49</b>	<b>6,2%</b>
<b>V</b>	<b>OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO</b>	<b>2 000,00</b>	<b>138,00</b>	<b>6,9%</b>
	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	138,00	6,9%
<b>VI</b>	<b>WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) **)**)</b>	<b>-1 130 820,00</b>	<b>-70 112,49</b>	<b>6,2%</b>
<b>WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)</b>				
<b>INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:</b>		<b>230 000,00</b>	<b>74 698,18</b>	<b>32,5%</b>
- finansowane z dotacji budżetowej				
- 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 139.321,66 zł. Po uwzględnieniu zmiany stanu produktów – wynik finansowy netto na 30.06.2020 r wynosi plus 69.209,17 zł.

## Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	136 694,50	6 657,48
I Należności długoterminowe	11 808,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	124 886,50	6 657,48
z tytułu dostaw i usług	15 887,94	6 657,48
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	22 026,87	
inne	86 971,69	
III Należności sporne		

## Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	15 014 990,66	
I Rezerwy na zobowiązania	2 219 160,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	775 169,09	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	75 618,56	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	314 066,30	
a) podatek od nieruchomości,	30 111,00	
b) PFRON,	3 332,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	235 272,30	
d) urząd skarbowy,	45 351,00	
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	38 743,94	
inne	30 370,72	
fundusze specjalne	316 369,57	
IV Rozliczenia międzyokresowe	12 020 661,57	

*Reip*  
Danuta Klerna

(Główny Księgowy)

D Y R E K T O R

(Dyrektor Instytucji)  
Robert Talarczyk

**Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 roku**

**TEATR ŚLĄSKI**

im. St. Wyspiańskiego w Katowicach

40-003 Katowice  
(3)

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

<b>Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:</b>	<b>Kwota:</b>
Przychody ze sprzedaży biletów	529 969,95
Przychody ze sprzedaży wydawnictw (programy, ulotki)	852,02
Pozostałe przychody z działalności statutowej	185 938,99
Przychody ze sprzedaży usług działalności bytowej	75 040,87
Przychody z wynajmów	52 626,62
Przychody ze sprzedaży usług reklamowych	51 358,63
Przychody ze Szkoły Aktorskiej	94 045,92
Przychody z pozostałej działalności	26 336,39
<b>Suma:</b>	<b>1 016 169,39</b>

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

<b>Pozostałe przychody w tym:</b>	<b>Kwota:</b>
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00
Przychody finansowe	756,77
Pozostałe przychody operacyjne	378 144,68
<b>Suma:</b>	<b>378 901,45</b>

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

		<b>wykonanie na 30.06.2020</b>	<b>w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego</b>
<b>II</b>	<b>KOSZTY</b>	<b>7 085 045,33</b>	<b>5 620 000,00</b>
4.	Amortyzacja	317 325,44	
5.	Wynagrodzenia	4 235 611,36	3 849 330,90
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	981 808,72	886 294,03
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 550 299,81	884 375,07
	materiały i energia	521 183,91	368 317,71
	usługi obce	574 102,77	273 818,51
	podatki i opłaty	136 777,53	55 363,64
	pozostałe koszty rodzajowe	244 632,71	186 875,21
	koszty finansowe	5 859,24	
	pozostałe koszty operacyjne	67 743,65	

**4. Źródła pokrycia planowanej straty**

Planowana strata nie ma pokrycia w funduszu instytucji i funduszu rezerwowym.

**5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w Urzędzie.**

W związku z rozprzestrzenianiem się na terenie Rzeczypospolitej Polskiej koronawirusa SARS-CoV-2 i stwierdzonymi przypadkami zachorowań na COVID-19 – z dniem 10.03.2020 r zostały odwołane wszelkie spektakle i inne wydarzenia oraz odwołano zajęcia Szkoły Aktorskiej działającej przy Teatrze Śląskim.

Podjęte w wyniku zagrożenia epidemicznego działania spowodowały spadek przychodów oraz kosztów w stosunku do planu.

Przychody ze sprzedaży usług własnych za I-sze półrocze stanowią 21,2% planu (w tym: przychody ze sprzedaży biletów stanowią 16,8% planu).

Przychody finansowe stanowią 25,2% planu z uwagi na niższe niż planowano odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym.

Pozostałe przychody operacyjne kształtują się na poziomie przyjętym w planie.

Koszty ogółem stanowią 38,2% poziomu założonego w planie.

Koszty amortyzacji są zgodne z planem amortyzacji przyjętym na rok 2020.

Koszty zakupu materiałów i energii stanowią 40,6% planu finansowego. Oszczędności dotyczą głównie zakupu materiałów do sztuk i środków inscenizacji (wstrzymanie produkcji premier), zakupu wyposażenia oraz zużycia energii elektrycznej.

Wykonanie kosztów usług obcych stanowi 24,7% kosztów ujętych w pierwotnym planie finansowym. Oszczędności wiążą się z zawieszeniem działalności Teatru i dotyczą głównie kosztów usług artystycznych, kosztów zakupu obcych spektakli, najmu sprzętu w celu zabezpieczenia technicznego wystawianych spektakli oraz usług drukarskich materiałów promocyjnych i reklamowych. Skorygowano również plany zamierzeń remontowych – wykonanie w stosunku do pierwotnego planu wynosi 29,5%.

W stosunku do planu niższe są koszty podatków i opłat z uwagi na zmniejszenie zakupów towarów i usług i związaną z tym niższą kwotą nieodliczonego podatku VAT oraz niższe kwoty wpłat na PFRON.

Z uwagi na zawieszenie działalności Teatru niższe są również koszty wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy. Koszt wynagrodzeń za I-sze półrocze stanowi 38,5% planu.

Wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych stanowi 36,5% pierwotnego planu głównie z powodu braku opłat z tytułu tantiem autorskich ze względu na odwołane spektakle teatralne.

Wysokie wykonanie kosztów finansowych w stosunku do planu wynika z wysięgowania ujemnych różnic kursowych zrealizowanych związanych z otrzymaniem płatności za spektakl wyjazdowy do Hiszpanii.

Pozostałe koszty operacyjne mieszczą się w granicach przyjętych w planie proporcjonalnie do okresu wykonania.

Analiza przeprowadzona w kwietniu br w związku z zawieszeniem działalności Teatru od 10 marca 2020 r spowodowała korektę planu finansowego w zakresie przychodów in minus o 2.100.000,- zł, natomiast w zakresie kosztów o 2.725.180,- zł

Należności na dzień 30.06.2020r wynoszą 136.694,50zł, co stanowi 42,72 % planu.

Zobowiązania na dzień 30.06.2020r wynoszą 775.169,09 zł ( w tym fundusze specjalne – 316.369,57 zł). Poziom wykonania zobowiązań krótkoterminowych wynosi 64,60% analogicznej pozycji z planu.

Tabela „dane uzupełniające” do planu finansowego nie przewidywały rozliczeń międzyokresowych i rezerw na zobowiązania. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 12.020.661,57 zł, rezerwa na świadczenia emerytalne wynosi 2.219.160,00 zł.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego nie zawiera pozycji „zmiany stanu produktów” wynikającej z rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, które na 30.06.2020 r stanowią kwotę 139.321,66 zł. Wynik finansowy netto na dzień 30.06.2020 r po uwzględnieniu zmiany stanu produktów wynosi plus 69.209,17 zł.

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

Współorganizator	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
<b>Suma:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	

Suma:

0,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Spadek przychodów oraz kosztów w I-szym półroczu 2020 r w stosunku do planu został spowodowany odwołaniem z dniem 10.03.2020 r wszelkich spektakli teatralnych i innych wydarzeń oraz zajęć Szkoły Aktorskiej działającej przy Teatrze Śląskim z powodu rozprzestrzeniania się na terenie Rzeczypospolitej Polskiej koronawirusa SARS-CoV-2.

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

Teatr na dzień 30.06.2020 r nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem RBN za II kw 2020r wynoszą 6.657,48 zł. Na pozycję tę składają się należności: - należność od słuchacza Szkoły Aktorskiej przy Teatrze Śląskim z tytułu czesnego – 1.450,- zł (zap. 10.07.2020), należność od spółki Paradam Sp z o.o. - kwota 3.000,- zł (dłużnik w upadłości, należność zgłoszona do masy upadłościowej), kwota 2.207,48 zł należności z tytułu wynajmu i refaktur za media – dłużnik został wezwany do zapłaty

28.07.2020  
sporządził:  
Danuta Klima

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Danuta Klima*  
Danuta Klima

.....  
Główny Księgowy

DYREKTOR  
*Robert Talarczyk*  
Dyrektor  
Robert Talarczyk





.....  
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	plan 2020 po zmianach	2020 rok	
			Wykonanie na 30.06	%
1	2		4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	20 465 890	9 992 881	51%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	5 594 000	2 336 059	49%
1.1.	w tym: za bilety	4 450 000	1 975 262	53%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	13 000 000	6 749 942	52%
2.1.	w tym: na remonty/celowa	0	0	
3.	Pozostałe przychody	1 871 890	906 880	48%
II	KOSZTY	21 789 890	8 418 800	40%
4.	Amortyzacja	2 180 000	1 051 809	48%
5.	Wynagrodzenia	12 455 000	4 876 002	41%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 627 400	1 187 037	46%
7.	Pozostałe koszty	4 527 490	1 303 952	30%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)		0	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-1 324 000	1 574 081	-119%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		0	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000	0	0%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-1 325 000	1 574 081	-119%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIOW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:		365 792	23%
	- finansowane z dotacji budżetowej		0	
	- finansowane ze środków UE		0	

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

### Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	266 062	7 172
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	266 062	
z tytułu dostaw i usług	28 869	7 172
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	175 681	
inne	61 512	0
III Należności sporne		

### Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06 2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	26 507 313	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 846 131	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	73 177	
zaliczki otrzymane na dostawy	121 662	
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	651 719	
a) podatek od nieruchomości,	a) 42 540	
b) PFRON,	b) 14 771	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	c) 486 308	
d) urząd skarbowy,	d) 73 415	
e) inne	e) 34 685	
z tytułu wynagrodzeń	528 387	
inne	81 866	
fundusze specjalne	389 321	
IV Rozliczenia międzyokresowe	24 661 182	

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie dokumentów i ksiąg wg stanu na dzień 29.07.2020

Główny Księgowy

*Dorota Borowy*  
(Główny Księgowy)

DYREKTOR  
Teatru Rozrywki

*Aleksandra Gajewska*  
(Dyrektor Instytucji)

## Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
przychody ze sprzedaży biletów	1 975 262
przychody z pozostałej sprzedaży	360 797
<b>Suma:</b>	<b>2 336 059</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
pozostałe przychody operacyjne	812 399
przychody finansowe	41 605
RPO WSL	52 876
<b>Suma:</b>	<b>906 880</b>

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

		wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	8 418 800	5 048 789,08
4.	Amortyzacja	1 051 809	0,00
5.	Wynagrodzenia	4 876 002	3 511 905,03
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 187 037	913 075,50
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 303 952	623 808,55
	Zobowiązania 2019		931 970,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Na 30.06.2020 Teatr nie generuje straty

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w Urzędzie.

KOSZTY OGÓŁEM	%	Analiza
Amortyzacja	48%	Na nieco niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
Wynagrodzenia	39%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
Pozostałe koszty	29%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
PRZYCHODY OGÓŁEM	%	Analiza
Przychody ze sprzedaży usług własnych	42%	Na nieco niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
w tym: za bilety	44%	Na nieco niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
Dotacja podmiotowa z budżetu	52%	Wykonanie na wyższym poziomie. Teatr otrzymał zwiększenie dotacji podmiotowej o 100 000 zł
Pozostałe przychody	48%	Na nieco niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
	NIE DOTYCZY	
<b>Suma:</b>		

#### 7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	52 876
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
<b>Suma:</b>	52 876

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

KOSZTY	%	Analiza
Amortyzacja	48%	Na nieco niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
Wynagrodzenia	41%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
Pozostałe koszty	30%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
PRZYCHODY OGÓŁEM	%	Analiza
Przychody ze sprzedaży usług własnych	49%	Ze względu na ograniczenie działalności w związku z COVID 19 dokonano korektę przychodów z tytułu usług o 871 00 zł
w tym: za bilety	53%	Ze względu na ograniczenie działalności w związku z COVID 19 dokonano korektę przychodów z tytułu sprzedaży biletów o 750 00 zł
Dotacja podmiotowa z budżetu	52%	Wykonanie na wyższym poziomie. Teatr otrzymał zwiększenie dotacji podmiotowej o 100 000 zł
Pozostałe przychody	48%	Na nieco niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19

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

Zobowiązania Teatru na dzień 30.06.2020r. wynoszą 1 846 131 zł oraz z tytułu rozliczeń międzyokresowych 24 661 182 zł. Teatr nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności Teatru na dzień 30.06.2020 r. wynoszą 266 062 zł w tym wymagalne 7 172 zł. Kwoty należności związane są ze sprzedażą usług, rozliczeniem podatku VAT oraz pozostałych rozrachunków. W stosunku do powstałych należności wymagalnych podejmowane są działania w zakresie ich dochodzenia, w tym na drodze sądowej.

## OPERA ŚLĄSKA

41-902 Bytom, ul. Moniuszki 21-23

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

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	21 876 895,00	10 878 219,00	50
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 200 000,00	649 658,00	30
1.1.	w tym: za bilety	2 000 000,00	576 149,00	29
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	18 645 872,00	9 507 327,00	51
2.1.	w tym: Digitalizacja	25 672,00	3 795,00	15
3.	Pozostałe przychody	1 031 023,00	721 234,00	70
II	KOSZTY	22 087 600,00	10 174 714,00	46
4.	Amortyzacja	700 000,00	312 780,00	45
5.	Wynagrodzenia	14 195 500,00	6 536 064,00	46
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 850 000,00	1 576 635,00	55
7.	Pozostałe koszty	4 342 100,00	1 749 235,00	40
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-210 705,00	703 505,00	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-210 705,00	703 505,00	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0,00	0,00	0
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	621 657,00	0,00	0
	- finansowane z dotacji budżetowej	245 835,00	0,00	0
	- finansowane ze środków UE	195 822,00	0,00	0

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

OPERA ŚLĄSKA  
Główny Księgowy  
*Beata Solik*

### Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	545574	
I Należności długoterminowe	3304	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	542270	1619
z tytułu dostaw i usług	48485	1619
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	284945	
inne	208840	
III Należności sporne		

### Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	16336196	
I Rezerwy na zobowiązania	0	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0	
kredyty i pożyczki	0	
Inne	0	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2404174	
kredyty i pożyczki	0	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	
z tytułu dostaw i usług	56235	
zaliczki otrzymane na dostawy	13444	
zobowiązania wekslowe	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	970717	
z tytułu wynagrodzeń	773711	
inne	38215	
fundusze specjalne	551851	
IV Rozliczenia międzyokresowe	13932022	

OPERA ŚLĄSKA  
Główny Księgowy

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

(Dyrektor Instytucji)

ŁUKASZ GOŁK

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
1. Przychody ze sprzed. usług działalności	611 222
2. Przychody ze sprzed. usług działalności dodatk.	20 305
3. Przychody ze sprzed. usług działalności bytowej	16 683
4. Przechody ze sprzed. mater. i towarów	1 448
<b>Suma:</b>	<b>649 658</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
1. Odsetki uzyskane	17
2. Dodatnie różnice kursowe	164
3. Przych. ze sprzedaży składn. Majątku	100 894
4. Dotacje na projekt: Eliminacja czynników..	156 867
5. Przych. Z tyt. rozl. dotacji na śr. trwałe	285 632
6. Pozostałe przychody operac.	177 660
<b>Suma:</b>	<b>721 234</b>

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

	wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
<b>KOSZTY</b>	<b>10 174 714</b>	<b>9 503 532</b>
Amortyzacja	312 780	0
Wynagrodzenia	6 536 064	6 298 552
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 576 635	1 019 313
Pozostałe koszty w tym:	1 749 235	2 185 667
Zużycie mater. i energii	692 915	
Usługi obce	412 425	
Podatki i opłaty	71 013	
w tym PFRON	29 456	
Pozostałe koszty rodzajowe	480 616	
Inne koszty	92 266	

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 2020 złożonego w Urzędzie.  
Przychody zrealizowano na poziomie 47% zakładanego planu, koszty w 44 procentach tegoż planu.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
<b>Suma:</b>		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	268 863
POIiŚ	
WFOSiGW	
NFOSiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
<b>Suma:</b>	<b>268 863</b>

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

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Zobowiązań wymagalnych brak, zaś w stosunku do należności wymagalnych rozpoczęto procedurę windykacyjną.

sporządził:

**OPERA ŚLĄSKA**  
Główny Księgowy

Główny Księgowy  
*Beata Solik*

**DYREKTOR**

Dyrektor

*Lukasz Goik*



**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	2020rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.	% 4:3
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	20 161 424,00	9 568 727,06	47,46%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 300 000,00	680 868,59	29,60%
1.1.	w tym: za bilety	620 000,00	263 939,66	42,57%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	14 976 762,00	7 800 000,00	52,08%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00%
3.	Pozostałe przychody	2 884 662,00	1 087 858,47	37,71%
II	KOSZTY	21 337 362,00	9 052 335,48	42,42%
4.	Amortyzacja	2 200 000,00	1 089 561,93	49,53%
5.	Wynagrodzenia	13 240 000,00	5 573 120,68	42,09%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 651 162,00	1 163 400,41	43,88%
7.	Pozostałe koszty	3 246 200,00	1 226 252,46	37,78%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-1 175 938,00	516 391,58	-43,91%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-1 175 938,00	516 391,58	-43,91%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0,00	0,00	0,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:	493 238,00	0,00	0,00%
	- finansowane z dotacji budżetowej	123 238,00	0,00	0,00%
	finansowane ze środków MKiDN	370 000,00	0,00	0,00%

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

## Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	86 708,39	738,78
I Należności długoterminowe	0,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	86 708,39	738,78
z tytułu dostaw i usług	7 858,48	738,78
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	39 672,41	
inne	39 177,50	
III Należności sporne	0,00	

## Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	36 271 764,66	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	612 941,01	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	46 207,25	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	371 072,23	
a) podatek od nieruchomości	0,00	
b) PFRON	6 247,00	
c) ubezpieczenie społeczne (ZUS)	319 753,23	
d) urząd skarbowy	45 072,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	195 661,53	
IV Rozliczenia międzyokresowe	35 658 823,65	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Rusecka*  
Justyna Rusecka

(Główny Księgowy)

DYREKTOR FILHARMONII ŚLĄSKIEJ  
im. Henryka Mikołaja Góreckiego

*Wesołowski*

(Dyrektor Instytucji)

Adam Wesołowski

**Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 roku**

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Bilety	263 939,66
Usługi (koncerty w kraju i zagranicą, nagrania)	337 339,85
Towary i wydawnictwa	2 180,02
Inne (przychody z wynajmu pomieszczeń, reklamy, wypożyczenie instrumentów, refundacje kosztów, itp.)	77 409,06
<b>Suma:</b>	<b>680 868,59</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	1 759,89
Przychody z tytułu rozliczeń międzyokresowych środków trwałych	1 065 932,23
Pozostałe przychody operacyjne (różnice groszowe, sprzedaż środka trwałego, odszkodowania itp.)	20 166,35
<b>Suma:</b>	<b>1 087 858,47</b>

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

		Wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego	Koszty 2019 roku opłacone dotacją 2020 roku.
<b>II</b>	<b>KOSZTY</b>	<b>9 052 335,48</b>	<b>7 307 099,44</b>	<b>121 175,38</b>
4	Amortyzacja	1 089 561,93	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia	5 573 120,68	5 256 627,05	0,00
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 163 400,41	1 117 283,20	0,00
7	Pozostałe koszty	1 226 252,46	933 189,19	121 175,38
	w tym:			0
	- materiały i energia	236 140,35	200 682,15	28 919,05
	- usługi obce	455 739,87	349 986,54	35 376,80
	- podatki i opłaty	150 007,72	115 809,05	6 718,00
	- pozostałe koszty rodzajowe	382 688,72	266 711,45	50 161,53
	- koszty finansowe	443,82	0,00	0,00
	- koszty operacyjne	1 231,98	0,00	0,00

Koszty pokryte dotacją za I półrocze 2020 wynoszą 7 428 274,82 (koszty 2020 roku opłacone dotacją podmiotową na działalność w 2020 roku wynoszą 7 307 099,44 zł, a koszty 2019 roku opłacone dotacją 2020 roku wynoszą 121 175,38 zł). Pozostała kwota dotacji za I półrocze 2020 wynosząca 371 725,18 zł jest zabezpieczeniem na uregulowanie składek na ubezpieczenie społeczne, na zobowiązania z tytułu podatków oraz częściowo na zobowiązania z tytułu dostaw i usług dotyczących miesiąca czerwca 2020, które zostaną przekazane w lipcu 2020 roku.

#### 4. Źródła pokrycia straty.

Filharmonia Śląska w okresie sprawozdawczym I półrocza 2020 roku uzyskała  **dodatni wynik finansowy** w wysokości +516 391,58 zł netto, tj. nadwyżkę przychodów w stosunku do poniesionych kosztów. Natomiast wykazana strata w planie finansowym 2020 roku jest spowodowana niedofinansowaniem kosztów utrzymania zmodernizowanej instytucji oraz niedoborem dodatkowych środków na realizację projektów operacyjnych pokrywających wkład własny.

Niewystarczająca dotacja podmiotowa na działalność uniemożliwia właściwe sfinansowanie działalności statutowej zgodnej z misją Filharmonii oraz realizowanie zadań publicznych, które wykonuje Filharmonia jako samorządowa jednostka kultury Województwa Śląskiego. 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 2020 złożonego w tut. Urzędzie

**5.1. Wykonane przychody I półrocza 2020 roku** osiągnęły kwotę **9 568 727,06 zł** i stanowią 47,46% zmienionego planu finansowego przychodów wynoszącego 20 161 424,00 zł, a 46,86% do planu pierwotnego złożonego w styczniu 2020 w Urzędzie i zachowują stosowną proporcję do planowanej kwoty przychodów w skali całego roku. Zawierają:

- **przychody ze sprzedaży usług własnych** – 21,89 % planu i obejmują przychody ze sprzedaży biletów i abonamentów, koncertów w kraju i zagranicą, audycji szkolnych i przedszkolnych, wydawnictw, wynajmów pomieszczeń, reklam, wypożyczeń instrumentów, itp.,
- **dotację podmiotową** na działalność bieżącą zwiększono o kwotę 100 000,00 zł z przeznaczeniem na organizację wydarzeń towarzyszących oraz na działania promocyjno-reklamowych w ramach Festiwalu Polskich Nagród Muzycznych Fryderyki 2020 oraz zmniejszono dotację podmiotową na działalność o kwotę 123 238,00 zł i przyznano dotację celową w wysokości 123 238,00 zł na nowe zadanie majątkowe pn. „Materia dźwięków-zakup instrumentów oraz doposażenie Sali koncertowej Filharmonii Śląskiej „ w stosunku do pierwotnego planu finansowego 2020 roku,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących w łącznej kwocie **55 500,00** wykazanej w planie złożonym w Urzędzie, a w planie po zmianach na kwotę **751 662,00 zł** wynikające z dofinansowania projektów w ramach programów operacyjnych Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz Narodowego Centrum Kultury, o których instytucja otrzymała informację o przyznaniu dofinansowania po złożeniu planu w Urzędzie. Instytucja nie realizowała programów operacyjnych w I półroczu 2020, ze względu na epidemię koronawirusa.
- **przychody finansowe** – oprocentowanie na rachunkach bankowych, w pozycji tej mieszczą się dodatnie różnice kursowe
- **pozostałe przychody** obejmują przychody operacyjne z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów środków trwałych, rozliczenia wskaźnika VAT, różnic groszowych, itp.

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji przychodów.

L.p.	Wyszczególnienie	2020 plan złożony do UM	2020 plan po zmianach	wykonanie na 30.06.2020	% wykonania (rub. 5:3).	Różnica (rubr.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
I	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>20 418 500,00</b>	<b>20 161 424,00</b>	<b>9 568 727,06</b>	<b>46,86%</b>	<b>-257 076,00</b>
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3 110 000,00	2 300 000,00	680 868,59	21,89%	-810 000,00
1.1	w tym: z działalności statutowej	3 100 000,00	2 290 000,00	676 394,47	21,82%	-810 000,00

1.1.	w tym: za bilety	1 100 000,00	620 000,00	263 939,66	23,99%	-480 000,00
1						
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	15 000 000,00	14 976 762,00	7 800 000,00	52,00%	-23 238,00
3	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego: MKiDN = 575 662,00, NCK 176 000,00	55 500,00	751 662,00	0,00	0,00%	+696 162,00
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5.	Przychody finansowe	3 000,00	3 000,00	1 759,89	58,66%	0,00
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	0,00	0	0	0,00%	0,00
5.2	- odsetki	2 000,00	2 000,00	1 513,94	75,70%	0,00
5.3	- inne	1 000,00	1 000,00	245,95	24,60%	0,00
6.	Pozostałe przychody	2 250 000,00	2 130 000,00	1 086 098,58	48,27%	-120 000,00

Łączna korekta pierwotnego planu finansowego przychodów w stosunku do planu po zmianach została zmniejszona o -257 076,00 zł i wynika ze zmniejszenia przychodów ze sprzedaży usług własnych o -810 000,00zł, pozostałych przychodów o -120 000,00 zł, dotacji podmiotowej o -23 238,00zł oraz ze zwiększenia środków pozyskiwanych od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie +696 162,00 zł. Zmniejszenie przychodów instytucji związane jest przede wszystkim z negatywnymi skutkami epidemii wywołanej wirusem SARS-CoV- 2.

**5.2. Wykonanie kosztów** planu finansowego I półrocza 2020 wynosi 9 052 335,48zł, t.j. 42,42% planu finansowego po zmianach, którego wartość to 21 337 362,00 zł, a w stosunku do planu pierwotnego 40,42%. Pozycje kosztów kształtują się w większości na poziomie niższym niż 50% pierwotnego planu finansowego i wynoszą:

- **amortyzacja** – stanowi 49,53% 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** – 45,41% 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 33,76 % w stosunku do pierwotnego planu finansowego; obejmują koszty serwisowania urządzeń i konserwacji instrumentów, poligrafii, reklamy oraz usług z zakresu ochrony mienia, usług informatycznych, opłat za korzystanie usług telekomunikacyjnych, pocztowych;
- **wynagrodzenia** – stanowią 41,59% planu i zawierają wynagrodzenia osobowe i honoraria, a ich wysokość zależna jest od poziomu honorariów angażowanych artystów ;
- **składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy i inne świadczenia** – stanowią 43,74 % pierwotnego planu i są pochodną wypłaconych wynagrodzeń pracownikom własnym oraz naliczeniem obligatoryjnym odpisu na ZFŚS na rzecz pracowników
- **podatki i opłaty** – stanowią 31,25% w stosunku do planu pierwotnego i zawierają koszty opłat na rzecz PFRON oraz nieodliczony naliczony podatek VAT liczony wskaźnikiem proporcji wynoszącym w 2020 roku 63%;
- **pozostałe koszty rodzajowe** – stanowią 23,19% 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 rozliczenia podatku VAT na podstawie

przepisów ustawy o VAT; wysokość wykonanego wskaźnika proporcji na rok 2020 wynosi 37%, zaś pozostała część 63% obciąża koszty rodzajowe w pozycji opłaty i podatki.

Kwota korekty pierwotnego planu finansowego kosztów w stosunku do planu po zmianach wyniosła -1 056 638,00 zł. Zmniejszenie planu kosztów związane jest głównie z niemożliwością realizacji wydarzeń artystycznych, spowodowanych epidemią wywołaną wirusem SARS-CoV-2.

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji kosztów zamieszczono niżej:

Lp.	Wyszczególnienie	plan złożony do UM	plan po zmianach 2020	wykonanie planu na 30.06.2020	% wykona nia (rubr. 5:3)	Różnica (rubr.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
<b>II</b>	<b>KOSZTY</b>	<b>22 394 000,00</b>	<b>21 337 362,00</b>	<b>9 052 335,48</b>	<b>40,42%</b>	<b>- 1056 638,00</b>
7.	Koszty wg rodzaju	22 260 000,00	21 207 362,00	9 050 659,68	40,66%	-1052 638,00
7.1	Amortyzacja	2 200 000,00	2 200 000,00	1 089 561,93	49,53%	0,00
7.2	Materiały i energia	520 000,00	475 000,00	236 140,35	45,41%	-45 000,00
7.3	Usługi obce	1 350 000,00	1 137 200,00	455 739,87	33,76%	-212 800,00
7.3.1	- remonty	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
7.3.2	- pozostałe	1 350 000,00	1 137 200,00	455 739,87	33,76%	-212 800,00
7.4	Podatki i opłaty	480 000,00	460 000,00	150 007,72	31,25%	-20 000,00
7.5	Wynagrodzenie	13 400 000,00	13 240 000,00	5 573 120,68	41,59%	-160 000,00
7.5.1	- osobowe	11 000 000,00	10 940 000,00	5 115 711,22	46,51%	-60 000,00
7.5.2	- pozostałe	2 400 000,00	2 300 000,00	457 409,46	19,06%	-100 000,00
7.6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 660 000,00	2 651 162,00	1 163 400,41	43,74%	-8 838,00
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 040 000,00	1 990 000,00	879 249,14	43,10%	-50 000,00
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	270 000,00	281 162,00	103 952,22	38,50%	+11 162,00
7.6.3	- inne	350 000,00	380 000,00	180 199,05	51,49%	+30 000,00
7.7	Pozostałe	1 650 000,00	1 044 000,00	382 688,72	23,19%	-606 000,00
8.	Koszty finansowe	24 000,00	20 000,00	443,82	1,85%	-4 000,00
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
8.2	- inne	24 000,00	20 000,00	443,82	1,85%	-4 000,00
9.	Pozostałe koszty	110 000,00	110 000,00	1 231,98	1,12%	0,00

### 5.3 Zobowiązania i należności

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020	Wykonanie I półrocze 2020	Różnica rubr.4-3	Uwagi
1	2	3	4	6	
<b>1.</b>	<b>Należności ogółem</b>	<b>170 000,00</b>	<b>86 708,39</b>	<b>-83 291,61</b>	
	z tego:				
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	75 000,00	7 858,48	-67 141,52	należności z tytułu świadczonych usług
1.2	z tytułu podatków, dotacji, ceł,	55 000,00	39 672,41	-15 327,59	należności z w/w

	ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				tytułu zawierają zwrot naliczonego podatku VAT wg wykonanego wskaźnika proporcji za 2020rok wynoszącego 37%
1.3	inne	40 000,00	39 177,50	-822,50	naależności z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS zgodnie z regulaminem,
<b>2</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>500 000,00</b>	<b>612 941,01</b>	<b>112 941,01</b>	
2.1	z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	100 000,00	46 207,25	-53 792,75	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, oświetlenia
2.2	z tytułu podatków, ceł, dotacji ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	300 000,00	371 072,23	71 072,23	zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych naliczone od osobowego funduszu płac i umów cywilnoprawnych, 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	195 661,53	95 661,53	Fundusz socjalny naliczony wg obligato ryjnych przepisów ZFŚS. Na dzień 31.05 20 naliczenie zgodnie z przepisami ustawy o ZFŚS wynosi 75% ogólnej kwoty naliczenia Funduszu .
<b>3</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>35 658 823,65</b>		Dane uzupełniające do planu na rok 2020 nie zawierały w/w

					pozycji, zatem nie zaplanowano tej kwoty. W zestawieniu podano wykonanie na 30.06.2020
	<b>Razem zobowiązania</b>	<b>+</b>	<b>500 000,00</b>	<b>36 271 764,66</b>	
	<b>rozliczenie międzyokresowe</b>				

## 6. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów – nie dotyczy

## 7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja otrzymała dofinansowanie łącznie na kwotę **751 662,00 zł** na następujące programy operacyjne z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz z Narodowego Centrum Kultury:

### 1. Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego:

- a) „Marcel Chyrzyński dzieło symfoniczne” na kwotę **42 000,00 zł**
- b) „Jerzy Kornowicz dzieło kameralne na klawesyn z efektami elektronicznymi” na kwotę **18 000,00 zł**
- c) „Eugeniusz Knapik cykl pieśni na 2 głosy z orkiestrą smyczkową” na kwotę **53 400,00 zł**
- d) „Zygmunt Krauze dzieło symfoniczne na głos solowy” na kwotę **57 000,00 zł**
- e) „Tam sięgaj, gdzie wzrok nie sięga” na kwotę **78 000,00 zł**
- f) „Aleksander Lasoń dzieło kameralne na skrzypce, wiolonczelę, orkiestrę smyczkową z amplikacją i perkusją ” na kwotę **32 000,00 zł**,
- g) „VIII Międzynarodowe Dni Henryka Mikołaja Góreckiego HoloGramy” na kwotę **209 762,00 zł**
- h) „J. W. Hawel dzieło symfoniczne na 2 głosy solowe, organy, chór mieszany i orkiestrę symfoniczną” na kwotę **48 000,00 zł**
- i) „Mikołaj Górecki dzieło na sopran, chór i orkiestrę kameralną na kwotę **37 500,00 zł**

### 2. Narodowe Centrum Kultury

- a) „Więcej niż Filharmonia” na kwotę **93 000,00 zł**
- b) „Powstania Śląskie in memoriam’ na kwotę **83 000,00 zł**

Filharmonia Śląska im. H. M. Góreckiego otrzymała również z MKiDN z programu Infrastruktura Kultury kwotę **370 000,00 zł** na projekt „Materia dźwięków-zakup instrumentów oraz wyposażenie Sali koncertowej Filharmonii Śląskiej”.

Filharmonia Śląska programy operacyjne z MKiDN oraz z NCK będzie realizowała w II półroczu 2020 roku, ze względu na pandemię koronawirusa SARS-CoV-2.

Instytucja	Kwota ( wykonanie na 30.06.2020):
RPO WŚI	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
Pozostałe(wymienić)	
<b>Suma:</b>	

## 8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu

Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów i kosztów mieści się w planie finansowym Filharmonii na rok 2020. Przychody w stosunku do założonego planu miały tendencję wzrostową, do I kwartału 2020 roku. Spadek przychodów w dalszym okresie był spowodowany negatywnymi skutkami wywołanymi wirusem SARS-CoV-2. Natomiast koszty rodzajowe nie przekroczyły 50 % z wyjątkiem pozycji inne świadczenia (51,49%) zaplanowanego poziomu kosztów i kształtują się proporcjonalnie do zaplanowanych kwot planu finansowego pierwszego półrocza 2020 roku.



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

W I półroczu 2020 roku **nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.**

**Należności** krótkoterminowe na dzień 30.06.2020 roku wynosiły 86 708,39 zł. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług na dzień 30.06.2020 roku wynosiły 7 858,48 zł, w tym **wymagalne wynosiły 738,78,** i stanowiły nieterminową płatność kontrahenta, która została uregulowana 24.07.2020 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Rusecka*  
Justyna Rusecka

Sporządził: Justyna Rusecka

.....  
Główny Księgowy

DYREKTOR FILHARMONII ŚLĄSKIEJ  
im. Henryka Mikołaja Góreckiego

*Wesołowski*  
Adam Wesołowski

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

.....  
Dyrektor

**Regionalny Ośrodek Kultury w Bielsku-Białej**  
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 021 540,00	1 321 237,76	0,44
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	8 000,00	7 750,00	0,97
1.1.	w tym: za bilety	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	2 500 000,00	1 200 000,00	0,48
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody	513 540,00	113 487,76	0,22
II	KOSZTY	2 805 609,00	1 019 540,99	0,36
4.	Amortyzacja	20 000,00	1 653,98	0,08
5.	Wynagrodzenia	1 544 559,00	676 363,81	0,44
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	302 000,00	140 909,17	0,47
7.	Pozostałe koszty	939 050,00	200 614,03	0,21
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	215 931,00	301 696,77	1,40
V	OBYWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	215 931,00	301 696,77	1,40
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIOW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM		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 "-"

07.08.2020

Główny Księgowy  
*Sołtyś*  
 Agnieszka Sołtyś

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

**Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	16 294,05	1 371,76
I Należności długoterminowe	6 187,68	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	10 106,37	0,00
z tytułu dostaw i usług	3 939,39	1 371,76
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
inne	6 166,98	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

**Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	43 234,09	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	43 234,09	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	893,73	0,00
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
inne	2 552,30	0,00
fundusze specjalne	36 042,06	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	3 746,00	0,00

Główny Księgowy

*Agnieszka Sołtyś*  
 Agnieszka Sołtyś

(Główny Księgowy)

Z up. Dyrektora  
 Regionalnego Ośrodka Kultury

*M. Krasnowska*  
 M. Krasnowska  
 (Dyrektor Instytucji)  
 KIEROWNIK

Działu Administracyjno-Kadrowego

07. 08. 2020

**Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 roku**

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
1. Żywieckie Gody	6 000,00
2. Usługi reklamowe Żywieckie Gody	1 000,00
3. Pozostałe	750,00
<b>Suma:</b>	<b>7 750,00</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
1. Czynyse	26.274,70
2. Energia	9 423,60
3. Za odprowadzanie ścieków	1 434,12
4. EFRR - Interreg Polska - Słowacja	52 183,19
5. MKiDN	19 040,00
6. Pozostałe	473,89
7. Przychody finansowe	4 658,26
<b>Suma:</b>	<b>113 487,76</b>

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

		wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 019 540,99	883 097,91
4.	Amortyzacja	1 653,98	0,00
5.	Wynagrodzenia	676 363,81	624 878,81
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	140 909,17	138 970,05
7.	Pozostałe koszty w tym:	200 614,03	119 249,05
	materiały i energia	47 460,91	31 957,64
	usługi obce	123 509,90	67 644,96
	podatki i opłaty	10 664,79	8 072,49
	pozostałe koszty	18 978,43	11 573,96

**4. Źródła pokrycia planowanej straty.**

**5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w Urzędzie.**

Plan przychodów został zmniejszony w stosunku do planu z dnia 27 stycznia 2020 roku o kwotę 285 537,00 zł, co wynika:

z zwiększenia:

- wpływów z usług reklamowych " Żywieckich Godów" o kwotę 1 000,00 zł
- środków na TKB od MCK "Sokół" z Nowego Sącza o kwotę 25 000,00 zł

ze zmniejszenia:

- planowanych wpływów od uczestników zajęć z Beskidzkiej Szkoły Folkloru o kwotę 1 000,00 zł
- planowanej sprzedaży wydawnictw o kwotę 12 000,00 zł
- planowanych wpływów od sponsorów Tygodnia Kultury Beskidzkiej o kwotę 150 000,00 zł
- planowanego wpływu za koncerty TKB o kwotę 6 000,00 zł
- środków z MKiDN o kwotę 102 560,00 zł,
- środków na TKB ze Starostwa Powiatowego w Bielsku-Białej o kwotę 5 000,00 zł
- planowanych wpływów z oprocentowania konta bankowego o 8 100,00 zł,
- planowanych pozostałych przychodów o kwotę 26 877,00 zł

Plan kosztów został zmniejszony o kwotę 431 100,00 zł w związku z zmianą formuły Tygodnia Kultury Beskidzkiej oraz odwołaniem kilku imprez kulturalnych.

Należności długoterminowe w kwocie 6 187,68 zł stanowią pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych do spłaty po 31 grudnia 2020 roku.

Należności krótkoterminowe w kwocie 10 106,37 zł, na które składają się:

- zaległości czynszowych i zwrot kosztów za media od wynajmujących pomieszczenia w kwocie 3 939,39 zł
- pożyczki mieszkaniowe do spłaty z br. w kwocie 3 093,72 zł

Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego TransEtno w kwocie 3 073,26 zł

Należności wymagalne na dzień 30 czerwca 2020 roku są zaległościami wynajmujących pomieszczenia jako zwrot kosztów za media.

Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2020 roku to:

- zobowiązania wymagalne nie występują,
- należny podatek VAT za m-c czerwiec, z terminem płatności do 25 lipca 2020 roku w kwocie 893,73 zł,
- Rozrachunki z dostawcami na kwotę 2 552,30 zł
- stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w kwocie 36 042,06 zł
- Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 3 746,00 zł z tytułu prawa użytkowania gruntu.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
<b>Suma:</b>		

#### 7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	
POIŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	19 040,00
pozostałe (wymienić)	
<b>Suma:</b>	19 040,00

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

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

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

Należności wymagalne na dzień 30 czerwca 2020 roku są zaległościami wynajmujących pomieszczenia jako zwrot kosztów za media w kwocie 1 371,76 zł.

Zobowiązania wymagalne na dzień 30 czerwca 2020 roku nie występują.

sporządził: Agnieszka Sołtysik

**Regionalny Ośrodek Kultury**  
ul. 1 Maja 8  
43-300 BIELSKO-BIAŁA  
tel. 822-05-83, 812-89-08  
tel. fax 812-33-33

Główny Księgowy  
*Sołtysik*  
Agnieszka Sołtysik

.....  
Główny Księgowy

Z up. Dyrektora  
Regionalnego Ośrodka Kultury

*Kasperek-Zacny*  
.....  
Monika Kasperek-Zacny.....  
Dyrektor  
Działu Administracyjno-Kadrowego

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


.....  
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	2 863 900,00	1 397 872,92	48,81
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	20 100,00	17 048,75	84,82
1.1.	w tym: za bilety	-	-	
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	2 763 800,00	1 329 982,00	48,12
2.1.	w tym: na remonty	-	-	
2.2.	w tym :dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego na zakup strojów, organizację wystawy w zapalczarni itd.	183 800,00		
3.	Pozostałe przychody	80 000,00	50 842,17	63,55
II	KOSZTY	2 866 200,00	1 384 339,53	48,30
4.	Amortyzacja	50 000,00	1 452,57	2,91
5.	Wynagrodzenia	1 530 000,00	811 088,38	53,01
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	303 000,00	142 685,62	47,09
7.	Pozostałe koszty	983 200,00	429 112,96	43,64
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	- 2 300,00	+ 13 533,39	
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	- 2 300,00	+ 13 533,39	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0	0	
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	0	0	
	- finansowane z dotacji budżetowej	0	0	
	- finansowane ze środków UE	0	0	

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

**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

Główny Księgowy  
  
Maria Pałczyńska

DYREKTOR  
  
Małgorzata Majer

### Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

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

### Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	452 276,18	-
I Rezerwy na zobowiązania	343 786,97	-
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	-	-
kredyty i pożyczki	-	-
Inne (naliczenie rezerwy na świadczenia pracownicze)	343 786,97	-
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	5 692,67	-
kredyty i pożyczki	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
z tytułu dostaw i usług	815,67	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania weksłowe	-	-
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	4 877,00	-
z tytułu wynagrodzeń	-	-
inne	-	-
fundusze specjalne	-	-
IV Rozliczenia międzyokresowe	102 796,54	-

**Główny Księgowy**

Maria Pałczyńska

*Maria Pałczyńska*

(Główny Księgowy)

Małgorzata Majer

**DYREKTOR**

(Dyrektor Instytucji) *Małgorzata Majer*

**Regionalny Ośrodek Kultury  
w Częstochowie**

ul. Ogirskiego 13a, 42-200 Częstochowa  
tel. 34 324 46 51, tel./fax 34 324 94 81  
NIP 573-01-08-273

**Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 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	17 048,75
<b>Suma:</b>	<b>17 048,75</b>

**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 ( środki pozyskane z innych źródeł, przychody finansowe i inne)	50 486,97
przychody finansowe	355,20
<b>Suma:</b>	<b>50 842,17</b>

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

		wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 384 339,53	1 382 886,96
4.	Amortyzacja	1 452,57	-
5.	Wynagrodzenia	811 088,38	811 088,38
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	142 685,62	142 685,62
7.	Pozostałe koszty w tym:	429 112,96	429 112,96
7.1	materiały i energia	21 420,65	21 420,65
7.2	usługi obce	120 923,65	120 923,65
7.3	podatki i opłaty	8 235,30	8 235,50
7.4	pozostałe koszty	15 046,39	15 046,39
7.5	pozostałe koszty operacyjne	263 486,97	263 486,97

**4. Źródła pokrycia planowanej straty - Instytucja na I óroczce uzyskała dodatni wynik finansowy.**

**5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w Urzędzie.- Z uwagi na epidemię COVID-19 Instytucja miała ograniczone możliwości**

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>Suma:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego**

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	0
POiŚ	0
WFOŚiGW	0
NFOŚiGW	0
MKiDN	0
pozostałe (wymienić)	0
<b>Suma:</b>	<b>0</b>

**8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu. - Przychody Instytucji na dzień 30 czerwca 2020 r. zostały wykonane na poziomie 51,38 %, koszty 50,85 %**

**9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. - brak zobowiązań, oraz należności wymagalnych na dzień 30.06.2020 r.**

sporządził: Alina Drozd

Maria Pałczyńska  
Główny Księgowy

Główny Księgowy  
*Maria Pałczyńska*

DYREKTOR  
*Małgorzata Majer*

Małgorzata Majer  
Dyrektor

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 Ars Cameralis Silesiae Superioris  
 Górnośląski Festiwal Sztuki Kameralnej  
 (instytucja kultury)**

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	5 079 000	2 456 645,95	48,4
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	100 000	43,89	0,0
1.1.	w tym: za bilety	15 000	0,00	0,0
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	4 790 000	2 398 332,00	50,1
2.1.	w tym: na remonty	0	0,00	0,0
3.	Pozostałe przychody	189 000	58 270,06	30,8
II	KOSZTY	5 079 000	1 900 858,65	37,4
4.	Amortyzacja	13 000	11 725,59	90,2
5.	Wynagrodzenia	1 480 000	494 663,96	33,4
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	224 000	90 997,00	40,6
7.	Pozostałe koszty	3 362 000	1 303 472,10	38,8
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0	0,00	0,0
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	0	555 787,30	x
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0,00	0,0
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0,00	0,0
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	0	555 787,30	x
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0	0,00	0,0
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	993 000,00	11 725,59	x
	- 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 "-"

OR

### Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	5 514,30	0,00
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	5 514,30	0,00
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	1 058,02	0,00
inne	4 456,28	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

### Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	63 237,50	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	63 237,50	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	28 271,52	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:	34 965,98	0,00
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

W poz.III z kwoty 34 965,98 przypada: c) ZUS 29 542,98;  
d) US 5 423,00

Anna Mrozek  
(Główny Księgowy)

Główny Księgowy  
  
mgr Anna Mrozek

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 2020 roku**

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
sprzedaż publikacji	33,33
inne (zwrot kosztów przesyłki)	10,56
<b>Suma:</b>	<b>43,89</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
ulgi w składkach ZUS za III-V (50%)	51 830,48
zwrot nadpłaty składek ZUS	5 120,57
pozostałe przychody operacyjne, w tym: wynagrodzenie dla płatnika pdof (102,-), różnice groszowe (0,12)	102,12
pozostałe przychody finansowe ( odsetki bankowe)	1 216,89
<b>Suma:</b>	<b>58 270,06</b>

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

		wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 900 858,65	1 800 550,67
4.	Amortyzacja	11 725,59	11 725,59
5.	Wynagrodzenia	494 663,96	473 689,23
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90 997,00	25 175,27
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 303 472,10	1 289 960,58
	materiały	65 509,12	65 509,12
	usługi obce	1 198 285,50	1 184 773,98
	podatki i opłaty	16 336,81	16 336,81
	podróże służbowe	23 340,63	23 340,63
	pozostałe koszty operacyjne	0,04	0,04

**4. Źródła pokrycia planowanej straty.**

Institucja za I półrocze 2020r osiągnęła zysk w wysokości 555 787,30 złotych.

**5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w Urzędzie.**

Przychody za I półrocze są nieco niższe niż wynika to z upływu czasu, przy czym dotacja podmiotowa przekazana została w 50%, pozostałe przychody wykonano w 30,8%, natomiast przychody ze sprzedaży własnych usług wyniosły niespełna 44 złote. Wykonanie kosztów kształtuje się znacznie poniżej 50%, gdyż większość zadań realizowana zostanie dopiero w II półroczu. Dotacja podmiotowa z budżetu w ciągu I półrocza zwiększyła się w porównaniu do pierwotnej wersji planu o 1 290 000 złotych i na 30.06.2020r. wynosiła 3 790 000 zł. Instytucji przyznano również dotacje celowe na zadania bieżące, łącznie na kwotę 1 000 000 zł. (2 zadania). Największą pozycję kosztów w wykonanym budżecie za I półrocze stanowią koszty usług obcych, głównie niematerialnych oraz wynagrodzeń, obejmujących osobowy fundusz płac, honoraria i bezosobowy fundusz płac.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
<b>Suma:</b>	0	0

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	
POLIŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
<b>Suma:</b>	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. Wpływ na wysokość przychodów i kosztów miało też ograniczenie pracy instytucji kultury w II kwartale w związku z rozprzestrzenianiem się pandemii wirusa COVID-19.

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

Należności i zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Anna Mrozek  
sporządził:

Główny Księgowy

Główny Księgowy

Mark Zieliński

Dyrektor Instytucji Kultury  
Ars Camera Superioris  
Dyrektor

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

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

.....  
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	3 710 963,00	2 621 080,77	70,63%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	184 500,00	32 073,64	17,38%
1.1.	w tym: za bilety	0,00	0,00	-
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	2 600 000,00	2 446 666,00	94,10%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	-
3.	Pozostałe przychody	926 463,00	142 341,13	15,36%
II	<b>KOSZTY</b>	5 838 416,00	2 065 500,71	35,38%
4.	Amortyzacja	170 375,00	20 385,35	11,96%
5.	Wynagrodzenia	3 267 202,00	1 354 355,49	41,45%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	796 027,00	276 377,82	34,72%
7.	Pozostałe koszty	1 604 812,00	414 382,05	25,82%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	-
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-2 127 453,00	555 580,06	-26,11%
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 *)	-2 127 453,00	555 580,06	-26,11%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0,00	0,00	-
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	2 165 000,00	0,00	0,00%
	- finansowane z dotacji budżetowej	324 750,00	0,00	0,00%
	- finansowane ze środków UE	1 840 250,00	0,00	0,00%

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	25 231,93	6 232,94
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	25 231,93	0,00
z tytułu dostaw i usług	6 803,54	6 232,94
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
inne	18 428,39	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	547 223,74	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	118 535,59	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:	148 554,68	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	13 845,23	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:	134 709,45	0,00
a) podatek od nieruchomości,	0,00	
b) PFRON,	5 167,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	113 355,45	
d) urząd skarbowy,	16 187,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	280 133,47	0,00

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

p.o. Dyrektora  
Instytutu Myśli Polskiej  
im. Wojciecha Korfańskiego

dr hab. prof. UJ  
Zygmunt Wozniczka  
(p.o. Dyrektora Instytucji)

**Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 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:
organizacja szkoleń, warsztatów	26 290,00
działalność wydawnicza	4 794,65
pozostała działalność	988,99
<b>Suma:</b>	<b>32 073,64</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
dotacja celowa "Śląskie Digitalium..."	4 860,60
dotacja celowa "Industrial Heritagelab@Isced3level"	7 647,35
dotacja celowa "Erasmus+"	1 644,96
zwolnienie z opłacania składek ZUS - COVID-19	87 156,37
kwota wynikająca z rozliczenia międzyokresowego kosztów (amortyzacja środków trwałych)	19 499,10
wynajem sali, media	15 574,05
pozostałe przychody (terminowa wpłata zaliczek na pdof, zasiłków ZUS, przesyła pocztowa, różnice kursowe itp.)	5 958,70
<b>Suma:</b>	<b>142 341,13</b>

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

		wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY		
4.	Amortyzacja	2 065 500,71	1 881 478,40
5.	Wynagrodzenia	20 385,35	0,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 354 355,49	1 294 178,24
7.	Pozostałe koszty	276 377,82	187 318,35
	w tym:	414 382,05	399 981,81
	materiały	41945,05	38 706,94
	usługi	272501,05	266 296,98
	podatki i opłaty	86208	89 607,26
	podróże służbowe, ubezpieczenia	13727,95	5 370,63

**4. Źródła pokrycia planowanej straty.**

Zwiększenie dotacji przez Organizatora

K

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w Urzędzie.

Plan finansowy po stronie przychodów i kosztów, w odniesieniu do planu złożonego w Urzędzie, uległ zmianom polegającym na:  
zwiększeniu pozycji przychodów i kosztów w wyniku otrzymania przez Instytut dotacji celowych z Urzędu i dotacji z MKiDN  
- zmniejszeniu w wyniku ograniczenia działalności spowodowanego pandemią wirusa COVID-19

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

	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
Współorganizator:		
nie dotyczy		
<b>Suma:</b>		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	58000
<b>Suma:</b>	58000

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

- Niskie wykonanie poszczególnych pozycji planu wynika z ograniczenia działalności spowodowanego pandemią wirusa COVID-19 oraz (po stronie kosztów) oszczędnościami w wydatkowaniu środków finansowych.  
- W pozycji Amortyzacja, niskie wykonanie wynika z przesunięcia zakupu środka trwałego (w ramach projektu „Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego”) na drugie półrocze br.

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

Księgi rachunkowe Instytutu Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo na dzień 30.06.2020 r. po stronie zobowiązań wykazują saldo ogółem w kwocie 148 554,68 zł. Na saldo to składają się pozycje zobowiązań z tytułu dostaw i usług jak również zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych. Zobowiązania te wynikają z bieżącej działalności Instytutu Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo. Są to zobowiązania krótkoterminowe, niewymagalne na dzień 30 czerwca 2020 r.

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Instytutu Myśli Polskiej  
im. Wojciecha Korfanteo  
Iwona Urzgołik

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Instytutu Myśli Polskiej  
im. Wojciecha Korfanteo

Iwona Urzgołik  
Główny Księgowy

p.o. Dyrektora  
Instytutu Myśli Polskiej  
im. Wojciecha Korfanteo  
Zygmunt Woźniczka  
p.o. Dyrektora



.....  
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	10 476 384	4 820 688	46,01%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 557 533	1 292 431	50,53%
1.1.	w tym: za bilety	2 296 000	1 167 976	50,87%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 620 300	2 624 300	46,69%
2.1.	w tym: na remonty	500 000		
3.	Pozostałe przychody	2 298 551	903 957	39,33%
II	KOSZTY	11 684 917	4 807 335	41,14%
4.	Amortyzacja	1 253 807	500 355	39,91%
5.	Wynagrodzenia	4 722 793	2 052 632	43,46%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	954 457	435 976	45,68%
7.	Pozostałe koszty	4 753 860	1 818 372	38,25%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-1 208 533	13 353	-1,10%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-1 208 533	13 353	-1,10%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:				
		9 178 682	6 044 476	65,85%
	- finansowane z dotacji budżetowej	1 647 190	892 341	54,17%
	- finansowane ze środków UE	7 531 492	5 152 135	68,41%

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

## Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Przychody biletowe	1 167 976,25
Wynajmy sali	47 685,00
Usługi reklamowe	1 183,39
Refaktury usług	8 814,82
Dzierżawa	21 649,56
Wynajem kopii i dystrybucja filmów	4 850,00
Działalność bytowa	14 242,57
Pozostałe przychody	26 029,22
<b>Suma:</b>	<b>1 292 430,81</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody z amortyzacji	254 932,19
Dofinansowanie Europa Cinemas	40 616,70
Przychody MOK Jastrzębie Zdrój (czynsz, energia, amortyzacja)	491 312,17
Przychody mieszkanie Brzeg	3 555,48
Przychody ze sprzedaży towarów	84 637,40
Przychody finansowe	14 808,99
Inne	14 093,85
<b>Suma:</b>	<b>903 956,78</b>

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

		wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY		
4.	Amortyzacja	500 354,82	0,00
5.	Wynagrodzenia	2 052 632,11	1 969 750,61
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	435 975,51	359 469,42
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 818 372,40	531 429,13
	Razem	4 807 334,84	2 860 649,16

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Strata pokryta zostanie z funduszu instytucji

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w tut. Urzędzie.

Przychody Instytucji w stosunku do zakładanego planu są mniejsze o 11,48 %. W związku z wystąpieniem epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 wszystkie dotychczasowe założenia dotyczące przychodów uległy zmianie. Zamknięcie kin prowadzonych przez Instytucję spowodowało znaczny spadek przychodów biletowych. W pierwotnym planie zakładano przychody biletowe w wysokości 4 100 000 zł, tymczasem do końca czerwca uzyskano zaledwie 1 167 976 zł. W wyniku wystąpienia kwarantanny postanowiono w trakcie roku zmniejszyć planowane przychody biletowe do kwoty 2 296 000 zł. W pierwszym półroczu nie wykorzystano środków przeznaczonych na remonty w związku z czym wystąpiło mniejsze wykorzystanie dotacji podmiotowej. Mniejsze od pierwotnie planowanych przychody wystąpiły w pozycji przychody finansowe, gdzie wykonanie wyniosło 37,02 %.

Mniejsze od planowanych przychody wystąpiły również w pozycji pozostałe przychody i stanowią 36,24 %. Pozycja ta ulegnie zwiększeniu w drugim półroczu po rozpoczęciu amortyzacji środków trwałych zakupionych do projektu digitalizacji.

Faktycznie wykonane koszty Instytucji w stosunku do pierwotnie planowanych wyniosły 36,03%. Na wszystkich pozycjach kosztowych za wyjątkiem pozycji ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w pozycji inne wykonanie na koniec pierwszego półrocza wyniosło poniżej 50 %. Zbliżone do 50 % wykonanie wystąpiło w pozycji energia i wyniosło 46,77 %. Wszystkie pozostałe pozycje kosztów uległy obniżeniu w związku z wystąpieniem epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 skutkujące ograniczeniem działalności Instytucji. W trakcie roku dokonano zmniejszenia planowanych kosztów z kwoty 13 326 809 zł do kwoty 11 684 917 zł.

#### Należności:

Planowany na dzień 31.12.2020r. stan należności wynosił 400 000 zł. Faktyczny stan należności na dzień 30.06.2020 r. wyniósł 269 618,27 zł, czyli był niższy od planowanego o kwotę 130 381,73 zł.

#### Zobowiązania:

Planowany na dzień 31.12.2020 r. stan zobowiązań wynosił 600 000 zł. Faktyczny stan zobowiązań na dzień 30.06.2020 r. wyniósł 483 133,26 zł, czyli był niższy od planowanego o kwotę 116 866,74 zł. Przyczyną tak wysokiego poziomu zobowiązań są otrzymane przez Instytucję wadia i zabezpieczenia należytego wykonania na łączną kwotę 177 033,26 zł.

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

Współorganizator	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020

#### 7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonane do 30.06.2020):
RPO WSL	5 152 135,00 zł
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
Pozostałe (wymienić)	
Suma:	

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

Przyczyną wystąpienia niskiego wykonania zarówno na stronie przychodowej, jak i kosztowej było wystąpienie epidemii koronawirusa SARS-CoV-2. Do momentu rozpoczęcia kwarantanny realizacja planu przebiegała zgodnie z przyjętym planem finansowych. Po zamknięciu kin Instytucja dokonała korekty planu finansowego, który przewiduje wystąpienie straty na koniec roku 2020 r.

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.

MAK	1 702,46
Trybus	81,61
My Benefit Sp. z o.o	2 520,00
Spółdzielnia Socjalna Ruchomości	460,78
Przedsiębiorstwo Dom Książki S.C.	76,80
Księgarnia Bagatela Na Pięterku S.C.	1 486,30
Czytelnia - Jakub Bułat	38,40
Księgarnia Niebieski Kredens	330,75
Fundacja Królowej Świętej Jadwigi	9,00
Regiewicz Bolesław	3 288,03
Skrzypczyk Alicja	17 868,58
<b>Razem</b>	<b>27 862,71</b>

Na dzień 30.06.2020 r. w Instytucji wystąpiły następujące zobowiązania wymagalne:

Spółdzielnia Pracy Kominiarzy	102,02 zł
MEDIKOMP JAROSŁAW WASILEWSKI	439,11 zł
EDWARD GIL SUPER AV	1 107,00 zł
<b>Razem</b>	<b>1 648,13 zł</b>

Zobowiązanie zostało uregulowane na początku lipca br.

sporządził: Grzegorz Marcol

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Grzegorz Marcol*

Główny Księgowy

**DYREKTOR**

*Ewa Sadkowska*  
Dyrektor

### Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem		27 862,71
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	269 618,27	27 862,71
z tytułu dostaw i usług	177 462,76	27 862,71
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	87 461,10	
inne	4 694,41	
III Należności sporne		

### Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	17 607 794,42	
I Rezerwy na zobowiązania	494 839,53	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 632 952,36	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	149 267,80	1 648,13
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	151 796,15	
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,	7 670,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	120 660,65	
d) urząd skarbowy,	56 076,00	
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne	182 069,31	
fundusze specjalne	2 149 819,10	
IV Rozliczenia międzyokresowe	14 480 002,53	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....*Grzegorz Marcol*.....

(Główny Księgowy)

**DYREKTOR**

.....*Ewa Sadkowska*.....

(Dyrektor Instytucji)

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

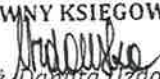
Załącznik 2 do uchwały  
 Nr V/39/13/2017  
 Sejmiku Województwa Śląskiego  
 z dnia 19.06.2017r.

.....  
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	1372634	902480,9	65,7
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	3000	1321,6	44,1
1.1.	w tym: za bilety	0	0	
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	600000	300000	50,0
2.1.	w tym: na remonty	0	0	
3.	Pozostałe przychody	82393	24688,3	30,0
	w tym dotacja celowa Województwa Śląskiego	45000	0	
4.	Dotacja podmiotowa Miasto Katowice	687241	576471	83,9
II	KOSZTY	1385134	495743,54	35,8
4.	Amortyzacja	37273	18636,3	50,0
5.	Wynagrodzenia	735297	318621,72	43,3
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163341	69618,18	42,6
7.	Pozostałe koszty	449223	88867,34	19,8
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0	0	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-12500	406737,36	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-12500	406737,36	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0	0	
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:	2574470	124230	4,83
	- finansowane z dotacji budżetowej	1337480	124230	9,29
	- finansowane z dotacji Urzędu Miasta Katowice	1236990	0	0
	- finansowane ze środków UE	0	0	

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

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

DYREKTOR  
 ŚLĄSKIEGO CENTRUM  
 WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI  


**Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	2985240	0
I Należności długoterminowe	0	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	0	0
z tytułu dostaw i usług	0	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0	0
inne	2985240	0
III Należności sporne	0	0

**Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	0	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:	153194,58	0
kredyty i pożyczki	0	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
z tytułu dostaw i usług	125263,3	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	26778,42	0
z tytułu wynagrodzeń	1152,86	0
inne	0	0
fundusze specjalne	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe	4129696,2	0

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Danuta Uzdawska*  
 (Główny Księgowy)

DYREKTOR  
 ŚLĄSKIEGO CENTRUM  
 WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI

*Rok C. Jura*  
 (Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Sprzedaż wydawnictw i własnych pamiątek	735
Opłaty pocztowe	6,6
Sprzedaż towarów - pamiątki	580
<b>Suma:</b>	<b>1321,6</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody operacyjne - środki trwałe	18636,3
darowizny	6000
Wynagrodzenie od PIT-4	52
<b>Suma:</b>	<b>24688,3</b>

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

	wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	495743,54	210409,57
4. Amortyzacja	18636,3	0
5. Wynagrodzenia	318621,72	125670
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	69618,18	32238,4
7. Pozostałe koszty w tym:	88867,34	52501,17
zużycie materiałów i energii	23140,65	12385,2
Usługi obce	53195,34	35282,08
pozostałe	2968,66	2229,05
podatki i opłaty	9430,59	2604,84

4. Źródła pokrycia planowanej straty. Planowana strata powstanie w związku z otrzymanym 2019 r. dofinansowaniem na produkcję filmu o Annie Walentynowicz

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

W pozycji "pozostałe przychody" w planie znajduje się dotacja celowa z Województwa Śląskiego na zadanie bieżące w wysokości 45 tys. zł. Pozostałe koszty wykonane w 19,8%. W pozycji tej znajdują się: zakupy materiałów, usługi obce. Wykonanie jest na niskim poziomie ze względu na przesunięcie większości wydarzeń kulturalnych na późniejszy okres ze względu na stanem epidemii związanym z covid-19.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
Miasto Katowice	576471	
<b>Suma:</b>		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	0
POiŚ	0
WFOŚiGW	0
NFOŚiGW	0
MKIDN	0
pozostałe (wymienić)	0
<b>Suma:</b>	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
mgr inż. Danuta Źdzowska

Dyrektor  
ŚLĄSKIEGO CENTRUM  
WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI

*[Podpis]*  
Dyrektor

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności  
ul. Wincentego Pola 38  
40-596 Katowice  
tel./fax 32 601 21 08  
NIP: 634 280 72 98, REGON: 242866441

sporządził:



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

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	29 612 300	14 545 483,79	49,12
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 100 000	829 605,57	75,42
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	20 057 200	10 300 000,00	51,35
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	8 455 100	3 415 878,22	40,40
II	KOSZTY	31 289 754	15 009 528,50	47,97
4.	Amortyzacja	1 700 000	862 285,11	50,72
5.	Wynagrodzenia	18 848 954	9 057 925,00	48,06
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 050 000	2 245 205,14	55,44
7.	Pozostałe koszty	6 690 800	2 844 113,25	42,51
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	- 1 677 454	- 464 044,71	27,66
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	- 1 677 454	- 464 044,71	27,66
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
w tym:		1 770 000		0,00
- finansowane z dotacji budżetowej		1 500 000		0,00
- finansowane ze środków MKiDN		270 000		0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Maria Patczyńska*

DYREKTOR

*Zbigniew Cierniak*

### Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06. 2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	369 194,77	165 850,79
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	204 279,98	936,00
z tytułu dostaw i usług	8 244,14	936,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	76 080,84	
inne- udzielone pożyczki z ZFSS	119 955,00	
III Należności sporne	164 914,79	164 914,79

### Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06. 2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	21 013 621,63	-
I Rezerwy na zobowiązania	5 818 351,83	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	-	-
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 194 798,57	-
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	38 891,73	
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	494 428,27	
z tytułu wynagrodzeń		
inne	141 129,01	
fundusze specjalne	520 349,56	
IV Rozliczenia międzyokresowe	14 000 471,23	

Maria Pałczyńska  
(Główny Księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Pałczyńska

Zbigniew Cierniak  
(Dyrektor Instytucji)

DYREKTOR

Zbigniew Cierniak

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 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 z działalności statutowej	829 605,57
<b>Suma:</b>	<b>829 605,57</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
przychody rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji	888 799,06
przychody finansowe	2 079,16
<b>Suma:</b>	<b>890 878,22</b>

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

		wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	15 009 528,50	10 300 000,00
4.	Amortyzacja	862 285,11	
5.	Wynagrodzenia	9 057 925,00	7 000 000,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 245 205,14	1 500 000,00
7.	Pozostałe koszty w tym:	2 844 113,25	1 800 000,00
	podatek VAT nieopodlegający odliczeniu, naliczenia składek na PFRON, koszty podróży i inne	2 844 113,25	1 800 000,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Wynik finansowy brutto i netto na I półrocze jest skutkiem utraconych przychodów w związku z ogłoszeniem COVID-19. Naliczono rezerwy na świadczenia emerytalne i jubileuszowe zgodnie z UoR. Ograniczenie działalności spowodowało utratę własnych przychodów, których celem było między innymi pokrycie kosztu utworzonych rezerw, których realizacja nastąpi w oznaczonych dniach. Przychody będą zweryfikowane w kolejnym okresie rozliczeniowym, powyższa sytuacja powinna ulec poprawie do końca roku budżetowego.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w Urzędzie.

W związku z ograniczoną możliwością działalności statutowej ze względu na COVID-19 instytucja zrealizowała przychody na poziomie 49,12% , koszty na poziomie 40,40%.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
MKiDN	2 525 000,00	
<b>Suma:</b>		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	0
POiŚ	0
WFOŚiGW	0
NFOŚiGW	0
MKiDN	0
pozostałe (wymienić)	0
<b>Suma:</b>	<b>0</b>

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

Zespół Pieśni i Tańca "Śląsk" im. St. Hadyny skierował na drogę postępowania sądowego należności sporne w wysokości 164 914,79. Ponadto zostały wysłane do dłużników wezwania do zapłaty na należności w kwocie 936 złotych. Zobowiązania wymagalne na dzień 30 czerwca 2020 w instytucji nie występują.

sporządził: Oskar Nabrdalik

Maria Pałczyńska  
Główny Księgowy

Zbigniew Cierniak  
Dyrektor

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Maria Pałczyńska  
DYREKTOR  
Zbigniew Cierniak

BIBLIOTEKA ŚLĄSKA  
Plac Rady Europy 1  
40-021 KATOWICE

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	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	26 043 181	11 503 078	44%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	115 000	18 017	16%
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	20 458 668	8 837 218	43%
2.1.	w tym: na remonty	1 567 000	0	0%
3.	Pozostałe przychody	5 469 513	2 647 843	48%
II	KOSZTY	26 405 548	11 199 307	42%
4.	Amortyzacja	3 747 471	1 988 128	53%
5.	Wynagrodzenia	12 298 419	5 117 088	42%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 826 398	1 126 651	40%
7.	Pozostałe koszty	7 533 260	2 967 440	39%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III *)	-362 367	303 771	-84%
V	OBYWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000	0	0%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-363 367	303 771	-84%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:		24 143 710	116 517	0%
	- finansowane z dotacji budżetowej	6 161 793	85 075	1%
	- finansowane ze środków UE	17 950 469	0	0%

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

### Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	5 114 203,81	4 031 787,67
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	4 475 097,29	3 403 462,67
z tytułu dostaw i usług	104 083,48	49 974,27
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
pozostałe	1 017 525,41	
*inne, w tym:	3 353 488,40	3 353 488,40
PHU GWARANT - nakaz sądowy	129 628,78	129 628,78
Ryszard Madejczyk MR MOT Ośrodek Szkolenia Kierowców	12 950,38	12 950,38
Kary czytelników	3 210 909,24	3 210 909,24
III Należności sporne, w tym:**	639 106,52	628 325,00
Międzyzakładowa Pracownicza Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa - sprawa w toku	628 325,00	628 325,00
należności od czytelników - kary za niezwrócenie książek	10 882,52	10 882,52

\*Na należność inne objęte nakazem w/c PHU WAŚKO składają się :

należność główna	81 119,52
odsetki	38 916,26
koszty procesu	9 593,00

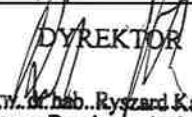
Nakaz w/c FHU GWARANT, należność od MR MOT, inne oraz kary czytelników objęte zostały odpisem aktualizującym należności

\*\*Należności sporne objęte są odpisem aktualizującym należności

### Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	50 315 081,60	
I Rezerwy na zobowiązania	4 205 439,61	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	228 654,69	
kredyty i pożyczki		
Inne	228 654,69	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 111 768,28	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	584 471,25	
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	520 190,40	
z tytułu wynagrodzeń	338 861,67	
inne	76 597,50	
fundusze specjalne	1 591 647,46	
IV Rozliczenia międzyokresowe	42 769 219,02	

  
 (Główny Księgowy)  
 mgr Alicja Barwicka

  
 DYREKTOR  
 wz.  
 prof. zw. dr hab. Ryszard Kaczmarek  
 Zastępca Dyrektora ds. Instytutu  
 Badań Regionalnych Biblioteki Śląskiej

## Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 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:	18 016,98
bilety		-
usługi		-
wydawnictwa		7 494,08
inne (ksero, usługi reprograficzne)		10 522,90
<b>Suma:</b>		

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:	2 647 843,54
Dyskusyjny Klub Książki		96 900,00
Pola widzenia książki - kontest		24 000,00
Digitarium - środki z EFRR		11 130,33
Odsetki		215,58
Rozwiązanie odpisów aktualizujących		3 363,47
Odpisy aktualizujące		3 860,00
Pozostałe przychody		75 791,95
Kary czytelników		82 911,58
Przychody z najmu i dzierżawy		383 864,78
Odpisy amort.dot. aktywów sfinans.dotacją		1 186 721,64
Otrzymane zbiory biblioteczne		717 780,73
Pozostałe przychody operacyjne - konserwacje		12 244,79
Przychody z tyt.terminowych zapłat zob.publiczno-prawnych		1 258,69
Przychody - przyjęcie towarów na stan		47 800,00
<b>Suma:</b>		2 647 843,54

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

		wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	11 199 307,50	8 476 860,87
4.	Amortyzacja	1 988 128,02	
5.	Wynagrodzenia	5 117 088,68	4 607 549,43
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 126 650,72	788 842,59
7.	Pozostałe koszty w tym:	2 967 440,08	2 144 385,07
7.1.	Materiały i energia	938 205,61	758 466,45
7.2.	Usługi obce	1 704 436,39	1 185 847,46
7.3.	Podatki i opłaty	179 101,12	152 681,10
7.4.	Pozostałe koszty	48 603,76	47 390,06
7.5.	Koszty finansowe	1 180,86	
7.6.	Pozostałe koszty operacyjne	95 912,34	
8	Zobowiązania za 2019 uregulowane w 2020	936 083,78	936 083,78

#### 4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Zakłada się pokrycie planowanej straty w wysokości 363 367,42 zł 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 2020 złożonego w Urzędzie.

Najistotniejszą pozycją znajdującą swoje odzwierciedlenie w sytuacji finansowej są przychody Biblioteki Śląskiej wynikające przede wszystkim z otrzymanej dotacji podmiotowej, które w odniesieniu do planu są zrealizowane na poziomie 44%. Zostały zwiększone w stosunku do pierwotnego planu zgodnie z pismem z dnia 27.04.2020 r. w zakresie zwiększenia dotacji podmiotowej ze środków od organizatora w wysokości 2.573.179,00 zł. Otrzymane dotacje celowe na realizację zadań bieżących w tym na remonty oraz otrzymane środki na realizację dotacji celowych sfinansowanych spoza Województwa Śląskiego na rok 2020 zostały wykazane na dzień 30.06.2020 roku zgodnie z przyznanymi środkami na ich realizację. Szczegółowe zestawienie realizacji przychodów i kosztów stanowi zestawienie nr 1.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
nie dotyczy		
<b>Suma:</b>		

#### 7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN, w tym:	120 900,00
Dyskusyjny Klub Książki	96 900,00
Pola wiedzenia książki - kontekst	24 000,00
pozostałe (wymienić)	
MF środki z EFRR	11 130,33
"Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnienie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego"	11 130,33
<b>Suma:</b>	132 030,33



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

Poszczególne pozycje w zakresie wykonania przychodów i kosztów realizowane są zgodnie z planem za wyjątkiem remontów poz. 2.2.6 - "Przeład UPS", 2.2.7 - "Naprawa i bieżąca konserwacja systemu Telelift UniCar", 2.2.8. - "Wymiana sprzętu zabezpieczającego pracowników przy pracach na wysokości" zostaną one zrealizowane zgodnie z planem w drugim półroczu. W przypadku wykonaniu zadania pn. Szkalny dach nad wejściem głównym (markiza) wystosowaliśmy pismo do Urzędu Marszałkowskiego z wnioskiem o przesunięcie jego realizacji na rok następny. Z kolei w zakresie projektu UE pn. Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnienie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego złożona zostanie w II półroczu korekta do planu finansowo-rzeczowego dotycząca przesunięcia środków na rok następny.

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

Przyczyną powstania należności wymagalnych są opóźnienia w spłacie należności od kontrahentów wynikające z umów dotyczących wynajmu pomieszczeń użytkowych należących do Biblioteki Śląskiej spowodowane trudną sytuacją przedsiębiorców wynikającą z panującej epidemii wirusa Sars Covid-19. Do jednostek mających zadłużenie z bieżących faktur wystosowane zostały wezwania do zapłaty. **Wartość bieżącego zadłużenia wynosi 48.534,75 zł, do pozostałych zaległości w wysokości 3.353.488,40 zł utworzono odpis aktualizujący należności.** Wobec pozostałych kontrahentów skierowano sprawy na drogę sądową. Do części zaległości Biblioteka Śląska posiada sądowy nakaz zapłaty (PHU GWARANT). Sukcesywnie wzywamy czytelników do uregulowania kar za przetrzymywanie książek. W ostateczności występujemy na drogę postępowania sądowego celem wyegzekwowania uregulowania należności.

sporządził:

KIEROWNIK DZIAŁU  
FINANSOWO-KSIEGOWEGO

Otoczna N.  
mgr Natalia Otocza

Główny Księgowy

mgr Alicja Barwicka

Główny Księgowy

DYREKTOR

wz

prof. zw. dr hab. Ryszard Kaczmarek  
Zastępca Dyrektora Instytutu  
Badań Regionalnych Biblioteki Śląskiej





Muzeum Śląskie w Katowicach  
ul. T. Dobrowskiego 1  
40-205 Katowice  
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	30.06.2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>38 054 000</b>	<b>22 065 603</b>	<b>57,98</b>
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	321 000	391 996	122,12
1.1.	w tym: za bilety	271 000	311 387	114,90
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	30 683 000	15 438 332	50,32
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0,00
3.	Pozostałe przychody	7 050 000	6 235 275	88,44
<b>II</b>	<b>KOSZTY</b>	<b>38 054 000</b>	<b>16 665 205</b>	<b>43,79</b>
4.	Amortyzacja	7 100 000	3 659 862	51,55
5.	Wynagrodzenia	11 957 820	5 733 249	47,95
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 723 180	1 507 655	55,36
7.	Pozostałe koszty	16 273 000	5 764 439	35,42
<b>III</b>	<b>WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)</b>	<b>0</b>	<b>5 400 398</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0,00
<b>VI</b>	<b>WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)</b>	<b>0</b>	<b>5 400 398</b>	<b>0,00</b>
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	500 000	298 856	59,77
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	55 000	51 241	93,17
	- finansowane z dotacji budżetowej	0	0	0,00
	- finansowane ze środków UE	0	0	0,00

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Muzeum Śląskiego w Katowicach

*Monika Przybyszewska*  
13.08.2020 r.

**p.o. DYREKTOR**  
Muzeum Śląskiego w Katowicach

*Marcin Gwałdziewicz*  
14.08.2020 r.

### Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06. 2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	5 194 270	465 093
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	5 194 270	465 093
z tytułu dostaw i usług	4 056 019	465 093
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	787 262	0
inne	350 989	0
III Należności sporne	0	0

### Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06. 2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	210 094 804	
I Rezerwy na zobowiązania	1 232 178	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 405 150	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	
z tytułu dostaw i usług		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	481 011	
a) podatek od nieruchomości		
b) PFRON		
c) ubezpieczenia społeczne	396 037	
d) urząd skarbowy	77 516	
e) inne	7 458	
z tytułu wynagrodzeń	130 234	
inne	7 458	
fundusze specjalne	786 447	
IV Rozliczenia międzyokresowe	207 457 476	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Muzeum Śląskie w Katowicach

*[Podpis]*  
M. G. Ryszewska  
(Główny Księgowy)

13.08.2020.

**p.o. DYREKTOR**  
Muzeum Śląskie w Katowicach  
(Dyrektor Instytucji)

*[Podpis]*  
Marcin Gwoździewicz

14.08.2020.

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 roku

Muzeum Śląskie  
ul. T. Dobrowskiego 1  
40-205 Katowice

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Bilety	311 387
Wydawnictwa	61 643
Sprzedaż składników majątku i materiałów	16 900
Przychody z parkingów	2 065
<b>Suma:</b>	<b>391 995</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Najem pomieszczeń	174 136
Licencje	1 149
Udział w kosztach wydawnictw	5 255
Usługi konserwatorskie	3 240
Usługi transportowe	5 496
Reklama i gadzety	488
Konferencje	
Media	32 302
Usługi ksero i inne	
Kary i odszkodowania	3 668 126
Prywatne rozmowy telefoniczne	21
Udział w kosztach wystaw	6 788
Inne przychody operacyjne	5 351
Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 259 713
Przychody finansowe	73 210
<b>Suma:</b>	<b>6 235 275</b>

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

	wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
<b>II KOSZTY</b>		
4. Amortyzacja	3 659 862	0,00
5. Wynagrodzenia	5 733 249	4 873 262
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 507 655	1 281 507
7. Pozostałe koszty w tym:	5 764 439	4 899 773
Materiały i energia	676 720	575 212
Energia	726 532	617 552
Usługi obce	4 071 444	3 460 727
Podatki i opłaty	51 381	43 674
Inne	238 362	202 608

4. Źródła pokrycia planowanej straty

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w Urzędzie

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego	10 758 332	0
MKiDN	4 680 000	0
<b>Suma:</b>	<b>15 438 332</b>	<b>0</b>

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	0
POLiS	0
WFOSiGW	0
NFOSiGW	0
MKiDN	0
pozostałe (wymienić)	0
<b>Suma:</b>	<b>0</b>

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Muzeum Śląskiego w Katowicach

*Monika Przybyszewska*  
Główny Księgowy

13.08.2020r.

sporządził:

**P.O. DYREKTOR**  
Muzeum Śląskiego w Katowicach

*Marcin Gądoła*  
Główny Księgowy

14.08.2020r.

.....  
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	7 329 000,00	3 464 897,17	47,28
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	269 500,00	132 192,19	49,05
1.1.	w tym: za bilety	40 000,00	17 647,97	44,12
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	6 390 000,00	3 220 000,00	50,39
2.1.	w tym: na remonty (dotacja celowa)	320 000,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	669 500,00	112 704,98	16,83
II	KOSZTY	7 425 701,00	3 131 209,53	42,17
4.	Amortyzacja	180 000,00	91 607,28	50,89
5.	Wynagrodzenia	4 230 378,00	1 842 975,29	43,57
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	900 222,00	409 791,97	45,52
7.	Pozostałe koszty	2 115 101,00	786 834,99	37,20
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	-1 845,00	0,00
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-96 701,00	331 842,64	-343,16
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-96 701,00	331 842,64	-343,16
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	13 150,00	13 150,00	100,00
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:	0,00	0,00	0,00
	- finansowane z dotacji budżetowej			
	- finansowane ze środków UE			

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

### Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	176 915,53	79 940,13
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	176 915,53	79 940,13
z tytułu dostaw i usług		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne		
III Należności sporne		

### Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem		
I Rezerwy na zobowiązania	12 915,42	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	221 010,82	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	65 679,91	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	62 181,67	
a) podatek od nieruchomości,	a) podatek od nieruchomości	
b) PFRON,	41.298,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	d) urząd skarbowy 20.883,67	
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne	93 149,24	
fundusze specjalne	136 125,66	
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 518 717,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU  
 (Główny Księgowy)  
 Jolanta Orzeł

DYREKTOR  
 MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

Iwona Wroni

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 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	17 647,97
wypożyczenie eksponatów	404,00
nadzór archeologiczny	10 250,00
zdjęcia	826,01
działania promocyjne	813,01
sprzedaż wydawnictw	16 034,01
sprzedaż towarów	3 831,24
wysyłka produktów i towarów	912,44
wynajem sali mienia	162,60
czynsze	43 591,08
zwrot za media	22 203,85
kawiarenka sprzedaż	846,08
zmiana stanu produktu	14 669,90
<b>Suma:</b>	<b>132 192,19</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
przychody równoważące amortyzację	75 126,36
pozostałe nieobjęte vat	1 556,65
różne	2,84
MKIDN dotacja	17 000,00
POPC dotacja z UE	18 291,15
uzyskane odsetki od należności	727,98
<b>Suma:</b>	<b>112 704,98</b>

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

	wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	<b>3 133 054,53</b>	<b>2 767 667,25</b>
4. Amortyzacja	91 607,28	6 249,00
5. Wynagrodzenia	1 842 975,29	1 740 101,29
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	409 791,97	318 213,89
7. Pozostałe koszty w tym:	788 679,99	703 103,07
zużycie materiałów i energii	289 873,58	288 345,21
usługi obce	395 901,30	348 083,96
pozostałe koszty rodzajowe	33 162,54	18 560,07
podatki i opłaty	48 113,83	48 113,83
pozostałe koszty operacyjne	19 783,07	0,00
koszty operacji finansowych	0,67	0,00
straty nadzwyczajne	1 845,00	0,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Strata nie wystąpiła za I półrocze 2020 r.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
<b>Suma:</b>		<b>0,00</b>

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	17 000,00
pozostałe POPC	18 291,15
<b>Suma:</b>	<b>35 291,15</b>

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Realizacja planu w zakresie zarówno przychodów jak i kosztów jest niższa w I półroczu 2020 roku z powodu zamknięcia muzeum związanego z COVID 19. Część zadań merytorycznych została przełożona z I półrocza na drugą połowę roku 2020. Przychody ze sprzedaży usług własnych w 2020 roku zaplanowano na kwotę 350 000 zł, natomiast wykonanie za I półrocze 2020 roku wynosi 132 192,19 zł, co stanowi 37,77% planowanych przychodów. Koszty ogółem zaplanowano na kwotę 6 938 000 zł., wykonanie za I półrocze 2020 roku wynosi 3 133 054,53 zł., co stanowi 45,15% kosztów ogółem.

sporządził: Jolanta Orzeł

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

Główny Księgowy  
Jolanta Orzeł

Dyrektor

DYREKTOR  
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

Iwona Mohl



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

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	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	5 088 753,20	2 288 005,42	44,96%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	750 000,00	80 138,69	10,69%
1.1.	w tym: za bilety	420 000,00	34 807,13	8,29%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	3 740 209,00	1 870 104,00	50,00%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	598 544,20	337 762,73	56,43%
II	KOSZTY	5 025 500,00	2 117 126,69	42,13%
4.	Amortyzacja	420 000,00	213 487,71	50,83%
5.	Wynagrodzenia	2 520 000,00	1 075 026,02	42,66%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	509 000,00	270 707,84	53,18%
7.	Pozostałe koszty	1 576 500,00	557 905,12	35,39%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	63 253,20	170 878,73	270,15%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	300,00	37,00	12,33%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	300,00	37,00	12,33%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	62 953,20	170 841,73	271,38%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	2 000,00	0,00	0,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:	1 938 274,16	16 088,16	0,83%
	- finansowane z dotacji budżetowej	1 582 186,00	0,00	0,00%
	- finansowane ze środków RPO WSL, MKiDN	356 088,16	16 088,16	4,52%

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

Muzeum „Gómośląski 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

**Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	96 616,32	0,00
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	82 970,73	0,00
z tytułu dostaw i usług	4 679,86	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	76 245,43	0,00
inne	2 045,44	0,00
III Należności sporne	13 645,59	0,00

**Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem</b>	<b>11 227 799,49</b>	
I Rezerwy na zobowiązania	42 700,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	66 117,63	
kredyty i pożyczki	0,00	
Inne	66 117,63	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	166 824,31	
kredyty i pożyczki	0,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
z tytułu dostaw i usług	71 944,54	
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	80 201,26	
a) podatek od nieruchomości,	0,00	
b) PFRON,	342,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	67 264,26	
d) urząd skarbowy,	12 595,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń	775,76	
inne	0,00	
fundusze specjalne	13 902,75	
IV Rozliczenia międzyokresowe	10 952 157,55	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

(Główny Księgowy)

DYREKTOR  
Muzeum (Dyrektor Instytutu Etnograficzny  
w Chorzowie)

dr Artur Madaliński

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

ZUSŁOWA DO INFORMACJI O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2020 ROKU

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
1. Bilety wstępu, bilety na zajęcia edukacyjne (lekcje muzealne, warsztaty)	34 807,13
2. Usł. promocyjne i reklamowe, pozostałe usl. statutowe (sesje zdjęciowe, ogniska, inne)	4 393,69
3. Działalność naukowa (konferencje, sesje konserwatorskie)	0,00
4. Sprzedaż towarów i wydawnictw w punkcie informacyjnym (galerii)	7 035,66
5. Wynajem terenu (czynsz dzierżawny, wynajem stoisk, inne)	12 758,12
6. Pozostałe przychody (refaktury z tyt. mediów, opłaty parkingowe, inne)	21 144,09
<b>Suma:</b>	<b>80 138,69</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
1. Odpisy z tyt. równoległego do śr. trwałych i WNIP, zaliczenia dotacji na inwestycje, nabycie śr. trwałych	181 516,74
2. Dotacje celowe na zadania bieżące z budżetu WŚL	2 500,00
3. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących: RPO WSL, MKiDN	120 663,20
4. Przychody finansowe (odsetki od śr. finansowych na rach. bankowym)	1 102,08
5. Kary i odszkodowania, ulga pit, rozwiązanie rezerw, pozostałe	31 980,71
<b>Suma:</b>	<b>337 762,73</b>

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

		wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	<b>2 117 126,69</b>	<b>1 870 104,00</b>
4.	Amortyzacja	213 487,71	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 075 026,02	1 054 276,02
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	270 707,84	265 947,77
7.	Pozostałe koszty w tym:	<b>557 905,12</b>	<b>549 880,21</b>
	materiały i energia	160 056,20	160 056,20
	usługi obce	335 198,02	335 198,02
	podatki i opłaty	25 348,29	25 348,29
	pozostałe koszty	37 302,61	29 277,70

4. Źródła pokrycia straty.

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” realizując plan finansowy w pierwszym półroczu br., wypracowało wynik finansowy netto (zysk) w kwocie 170 878,75 zł. W przypadku poniesienia w drugim półroczu straty finansowej Muzeum planuje ją pokryć z funduszu instytucji.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w tut. Urzędzie.

**PRZYCHODY**

Przychody ogółem na dzień 30.06.2020 r. wynoszą 2 288 005,44 zł, co stanowi 44,96 % planowanego wykonania przychodów w stosunku do planu finansowego na rok 2020. Przychody ze sprzedaży usług własnych wynoszą 80 138,69 zł i stanowią 10,69 % planowanego wykonania. Przychód w kwocie 39 200,82 zł uzyskano ze sprzedaży biletów wstępu i biletów na zajęcia edukacyjne, co stanowi 8,71% planowanego wykonania. Przychody z tytułu dotacji podmiotowej zostały zrealizowane w kwocie 1 870 104,00 zł, co stanowi 50% planowanego wykonania. Pozostałe przychody, w tym: odpisy z tytułu równoległego do środków trwałych i WNIP, zaliczenia dotacji na inwestycje, nabycie środków trwałych, przychody z tyt. dotacji celowych z budżetu WŚL, środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących (RPO WSL, MKiDN), przychody finansowe, kary i odszkodowania, ulga pit oraz pozostałe, zostały zrealizowane w kwocie 337 762,75 zł, co stanowi 56,43% planowanego wykonania w stosunku do planu finansowego.

## KOSZTY

Koszty ogółem na dzień 30.06.2020 r. wynoszą 2 117 126,69 zł, co stanowi 42,13% planowanego wykonania kosztów w stosunku do planu finansowego. Koszty amortyzacji środków trwałych oraz WNIP zostały wykonane w kwocie 213 487,71 zł, co stanowi 50,83% planowanego wykonania. Koszty wynagrodzeń osobowych i wynagrodzeń pozostałych zostały wykonane w kwocie 1 075 026,02 zł i stanowią 42,66% planowanego wykonania. Koszty z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wynoszą 270 707,84 zł, co stanowi 53,18% planowanego wykonania. Koszty pozostałe zostały zrealizowane w kwocie 557 905,12 zł, co stanowi 35,39% planowanego wykonania. Koszty ogółem nie zostały przekroczone w stosunku do planu finansowego.

## NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2020 R.

Należności ogółem wynoszą 96 616,32 zł i zawierają:

II. Należności krótkoterminowe, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 4 679,86 zł,
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń w kwocie 76 245,43 zł,
- inne w kwocie 2 045,44 zł.

III. Należności sporne w kwocie 13 645,59 zł.

## ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 30.06.2020 R.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem wynoszą 11 227 799,49 zł i zawierają:

I. Rezerwy na zobowiązania (świadczenia emerytalne) w kwocie 42 700,00 zł,

II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:

- inne (z tytułu rękojmi - dobrego wykonania umowy) w kwocie 66 117,63 zł,

III. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 166 824,31 zł, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 71 944,541 zł,
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w kwocie 80 201,26 zł,
- z tytułu wynagrodzeń w kwocie 775,76 zł,
- fundusze specjalne w kwocie 13 902,75 zł.

IV. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 10 952 157,55 zł.

6. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów: nie dotyczy

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
<b>Suma:</b>		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	17 871,36
POiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKIDN	118 880,00
pozostałe (wymienić)	
<b>Suma:</b>	<b>136 751,36</b>

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

**PRZYCHODY** zostały wykonane w kwocie 2 288 005,44 zł, co stanowi 44,96% planowanego wykonania w stosunku do planu finansowego. Przychody ze sprzedaży usług własnych zostały wykonane w kwocie 80 138,69 zł, co stanowi 10,69 % planowanego wykonania. Ze względu na sytuację epidemiczną nasza instytucja była zamknięta od 11 marca br. i została ponownie uruchomiona w bardzo ograniczonym zakresie 9 maja br. Brak zwiedzających, brak zajęć edukacyjnych oraz brak imprez plenerowych spowodowały, że przychody z działalności statutowej w pierwszym półroczu dramatycznie spadły. Pozostałe przychody zostały wykonane w kwocie 337 762,75 zł i stanowią 56,43 % planowanego wykonania. W związku z pandemią w drugim półroczu br. Muzeum planuje dokonać korekty przychodów ze sprzedaży usług własnych w planie finansowym na rok 2020.

**KOSZTY** zostały wykonane w kwocie 2 117 126,69 zł, co stanowi 42,13% planowanego wykonania w stosunku do planu finansowego. Koszty wynagrodzeń ogółem zostały wykonane w kwocie 1 075 026,02 zł, co stanowi 42,66 % planowanego wykonania. Ograniczenia związane ze zwiedzaniem obiektów muzealnych oraz brak możliwości organizowania imprez plenerowych przyczyniły się do mniejszej ilości zwiedzających. Miało to wpływ na zmniejszenie zatrudnienia opiekunów ekspozycji, co spowodowało zmniejszenie kosztów wynagrodzeń pozostałych (umów zleceń i o dzieło). Pozostałe koszty zostały wykonane w kwocie 557 905,12 zł, co stanowi 35,39% planowanego wykonania. W pierwszym półroczu Muzeum dokonało korekty kosztów w kwocie 175 000,00 zł w planie finansowym na rok 2020. W związku z pandemią instytucja prowadzi swoją działalność w sposób bardzo oszczędny. Do niezbędnego minimum zostały ograniczone koszty zakupu materiałów i usług. Jednakże w drugim półroczu br. koszty te wzrosną z uwagi na zakończenie rozpoczętych projektów oraz planowane prace remontowe na obiektach muzealnych.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Muzeum „Górnos Śląski Park Etnograficzny w Chorzowie” na dzień 30.06.2020 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

sporządził: Lucyzyszyn Danuta

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Główny Księgowy Lucyzyszyn

DYREKTOR  
Muzeum „Górnos Śląski Park Etnograficzny  
w Chorzowie”  
dr Artur Madaliński

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

*2-dz. 926/15/20*

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	11 107 624,00	4 911 208,00	44,21%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 980 400,00	313 640,00	15,84%
1.1.	w tym: za bilety	1 300 000,00	140 885,00	10,84%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 932 224,00	4 432 224,00	49,62%
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	195 000,00	165 344,00	84,79%
II	KOSZTY	11 423 063,00	4 868 919,00	42,62%
4.	Amortyzacja	523 593,00	260 634,00	49,78%
5.	Wynagrodzenia	5 080 000,00	2 235 949,00	44,01%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 069 970,00	524 626,00	49,03%
7.	Pozostałe koszty	4 749 500,00	1 847 710,00	38,90%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)		423,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-315 439,00	42 712,00	-13,54%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	100,00	812,00	812,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	100,00	812,00	812,00%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-315 539,00	41 900,00	-13,28%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	50 000,00	1 300,00	2,60%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	3 096 400,00	16 990,00	0,55%
	- finansowane z dotacji budżetowej	2 926 400,00	0,00	0,00%
	- finansowane ze środków UE			

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Pupek

DYREKTOR MUZEUM

Maciej Klus

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

d. dz. 926/15/20

**Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	226 616,00	41 067,00
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	226 616,00	41 067,00
z tytułu dostaw i usług	51 917,00	41 067,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	87 058,00	
inne	87 641,00	
III Należności sporne		

Wyjaśnienie dotyczące należności wymagalnych: należności wymagalne wykazano w ogólnej kwocie 41.067,00. W tej kwocie zawarto odpis aktualizujący wartość należności, który został utworzony dla kontrahenta "ROYAL CONCERT" Łukasz Wojtanowski w wysokości 14.309,00. Odpisu nie wykazuje się w bilansie, jednak koryguje on wysokość samej należności. Wykazana kwota należności nie jest więc zgodna z bilansem.

**Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	3 153 276,00	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	6 381,00	
kredyty i pożyczki		
Inne	6 381,00	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	229 897,00	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	38 870,00	
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	326,00	
fundusze specjalne	190 701,00	
IV Rozliczenia międzyokresowe	2 916 998,00	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Renata Pupek

(Główny Księgowy)

**DYREKTOR MUZEUM**

Marta Klus

(Dyrektor Instytucji)

**Muzeum Zamkowe w Pszczynie**

43-200 Pszczyna, ul. Brama Wybrańców 1

tel. (77) 72 22 10 10, e-mail: muzeum@muzeum.pszczyna.pl

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

2020 rok 2-42-926/5/20

**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 wstępu do Muzeum	140 885
Wydawnictwa	18 368
Usługa przewodnicka	4 056
Bilety koncertowe	26 375
Zajęcia edukacyjne	4 437
Wypożyczenie audioprzewodników	10 268
Wynajmy	94 693
Refundacja kosztów	9 415
Pozostałe opł. rezerw., fotogr.	1 891
Medale pamiątkowe, torby z nadrukiem	3 252
<b>Suma:</b>	<b>313 640</b>

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	4 840
Przych. operac.-amortyz. śr. trw. pokr. dotacja	58 538
Przych. operac.-amortyz. śr. trw. z darowizny, MKiDN	26 461
Przych. operac. dokum. projekt.	51 300
Otrzym. darowiz. r-cc groszowe	507
Wysyłka wydawnictw	677
Dodatni kraj. kosztów	23 023
<b>Suma:</b>	<b>165 344</b>

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

	wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	4 868 919	4 170 952
4. Amortyzacja	260 634	0
5. Wynagrodzenia	2 235 949	2 173 799
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadc.	524 626	524 006
7. Pozostałe koszty w tym:	1 847 710	1 473 147
materiały i energia	335 964	317 254
remonty	196 010	52 108
pozostałe usługi obce	1 205 909	1 015 950
podatki i opłaty	56 434	53 132
pozostałe koszty operacyjne, podróże służbowe, promocja i reklama, ubezpieczenia rzeczowe	52 932	34 703
koszty finansowe	461	0

4. Źródła pokrycia planowanej straty: Planowana strata zostanie pokryta funduszem rezerwowym.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w Urzędzie. Od dnia 10.03.2020 r. do dnia 01.06.2020 r. Muzeum Zamkowe w Pszczynie zostało zamknięte dla zwiedzających z powodu stanu zagrożenia epidemiologicznego związanego z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2. Odnotowano znaczny spadek przychodów ze sprzedaży usług własnych. Sprzedaż ta nie przekracza 16% zaplanowanych przychodów. W przypadku kosztów zakończony został remont schodów od strony dziedzińca wschodniego prowadzących na taras zachodni Pałacu Trwają prace zmierzające do przeniesienia kasy biletowej do budynku Bramy Wybrańców. Zorganizowano dwie wystawy: wystawę z okazji 55 lat działalności Działu Konserwacji Dziel Sztuki Muzeum "Im gorzej tym lepsze", a także wystawę "Na brytyjskim dworze". Wystawy poszerzają bogatą ofertę wystawienniczą Muzeum. Wzrosły koszty związane z zabezpieczeniem pracowników oraz zwiedzających w zakresie środków do dezynfekcji, zakupu jednorazowych ochraniaczy na obuwie, maseczek oraz rękawic. 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 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
<b>Suma:</b>		

**7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego**

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	
POiS	
WFOSiGW	
NFOSiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
<b>Suma:</b>	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu: Przyczyną niskiego wykonania przychodów jest sytuacja epidemiologiczna w kraju i konieczność czasowego wyłączenia Muzeum z ruchu turystycznego.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych: Zobowiązania wymagalne nie występują. Należności wymagalne w kwocie 41.067,00 dotyczą dwóch kontrahentów: ROYAL CONCERT Łukasz Wojtanowski oraz PHU "ROY". W pierwszym przypadku Komornik prowadzi egzekucję, a w drugim sprawę przekazano Kancelarii prawnej.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Renate Pupek

**DYREKTOR MUZEUM**

Maciej Kluss

sporządził:

DPK 3131-35/2020  
L. dz. 952/13/2020



P. G. Tymański  
18.08.20

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

MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁYM  
ul. Wągorze 16  
43-300 Bielsko-Biała  
NIP 547-10-26-579 REGON 072342109  
-2-

Urząd Marszałkowski  
Województwa Śląskiego w Katowicach  
Departament Kultury

Wpł. dn. 18-08-2020

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	9 904 500,00	4 236 305,03	42,77%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	140 000,00	58 885,43	42,06%
1.1.	w tym: za bilety	85 000,00	28 010,09	32,95%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	9 464 500,00	3 999 996,00	42,26%
2.1.	w tym: na remonty	1 464 500,00	0,00	0,00%
3.	Pozostałe przychody	300 000,00	177 423,60	59,14%
II	KOSZTY	9 884 809,00	3 312 061,06	33,51%
4.	Amortyzacja	425 000,00	222 162,84	52,27%
5.	Wynagrodzenia	3 766 068,00	1 587 083,22	42,14%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	758 823,00	400 959,36	52,84%
7.	Pozostałe koszty	4 934 918,00	1 101 855,64	22,33%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	19 691,00	924 243,97	4693,74%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	23,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych		23,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	19 691,00	924 220,97	4693,62%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	60 000,00	19 000,00	31,67%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:	1 672 671,00	73 033,71	4,37%
	- finansowane z dotacji budżetowej	1 152 671,00	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 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	22 590,04	
I Należności długoterminowe	0,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	22 590,04	
z tytułu dostaw i usług	8 041,72	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	953,52	
inne	273,08	
III Należności sporne		

### Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	12 025 841,94	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	316 950,89	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	146 033,32	
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	3 212,50	
fundusze specjalne	167 705,07	
IV Rozliczenia międzyokresowe	11 708 891,05	

.....  
(Główny Księgowy)

Jedwiga Krywiut  
Główna Księgowa  
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Iwona Purzycka

Dyrektor  
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

.....  
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2020 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	54 483,00
	a) bilety wstępu	28 010,09
	b) wydawnictwa i pamiątki	14 756,76
	c) usługi w zakresie nadzorów archeologicznych	0,00
	d) lekcje muzealne	10 179,00
	e) usługa przewodnika	1 537,15
2.	Przychody z pozostałej sprzedaży (m.in., Wynajem sal muzealnych, wynajem pomieszczeń)	4 402,43
<b>Suma:</b>		<b>58 885,43</b>

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

Pozostałe przychody w tym:		Kwota:
1.	Pozostałe przychody operacyjne	173 815,67
	a) pozostałe przychody operacyjne - rozliczenie amortyzacji środków trwałych zakupionych z	173 152,44
	b) pozostałe przychody operacyjne - przekształcania rozliczeń podatku vat.	263,23
	c) Otrzymane darowizny pieniężne	400,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne - obroty wewnętrzne	3 607,93
<b>Suma:</b>		<b>177 423,60</b>

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

	wykonanie na 30.06.2020	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	3 312 061,06	2 942 168,05
4. Amortyzacja	222 162,84	0,00
6. Wynagrodzenia	1 587 083,22	1 587 083,22
8. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	400 959,36	399 970,48
7. Pozostałe koszty w tym:	1 101 855,64	955 114,37
a) materiały i wyposażenie	75 740,44	72 140,11
b) energia	154 072,19	153 648,67
c) usługi obce	833 310,22	701 299,77
d) pozostałe koszty	38 732,79	28 025,82

4. Źródła pokrycia planowanej straty. Na dzień 30-06-2020r. nie wystąpił ujemny wynik finansowy.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2020 złożonego w Urzędzie.

Na dzień 30-06-2020 r. osiągnięte przychody kształtują się na poziomie 42,77% w stosunku do zaplanowanych przychodów ogółem ujętych w planie finansowym złożony w styczniu br w Urzędzie Marszałkowskim. W związku z sytuacją epidemiologiczną w kraju nastąpiło znaczne zmniejszenie liczby zwiedzających muzeum, co spowodowało obniżenie dochodów w obszarze sprzedaży biletów, wydawnictw, usługi przewodnika, a także lekcji i warsztatów muzealnych. Na dzień 30-06-2020r. koszty ogółem kształtowały się na poziomie 33,51%. Wskaźnik zrealizowania inwestycji kształtuje się na poziomie 4,37%. Zakupy eksponatów osiągnęły poziom 31,67%.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2020	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2020
<b>Suma:</b>		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2020):
RPO WSL	0
POiS	0
WFOSIGW	0
NFOSIGW	0
MKIDN	0
pozostałe (wymienić)	0
<b>Suma:</b>	<b>0</b>

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

W przychodach muzeum osiągnęło wskaźnik na poziomie 42,77% w kosztach 33,47%. Przyczyną niskiego wykonania przychodów w I półroczu 2020r było zamknięcie placówki przez okres dwóch miesięcy w związku z stanem epidemiologicznym.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych

Na dzień 30-06-2020r. w muzeum nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

W I kwartale br została podpisana umowa z dłużnikiem na uregulowanie jego przeterminowanych zobowiązań wobec muzeum. Do chwili obecnej kontrahent reguluje swoje zobowiązania wobec muzeum zgodnie z podpisaną umową o rozłożeniu spłat należności na raty.

sporządził:

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

tworzą Purzycka  
Dyrektor  
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej