

**Informacja o
przebiegu
wykonania planu
finansowego
wojewódzkich
instytucji kultury
w I półroczu
2021 roku**

Katowice, lipiec 2021

Spis treści

ZESTAWIENIE ZBIORCZE WOJEWÓDZKICH INSTYTUCJI KULTURY	3
1. TEATR ŚLĄSKI IM. ST. WYSPIAŃSKIEGO W KATOWICACH.....	4
2. TEATR ROZRYWKI W CHORZOWIE	9
3. OPERA ŚLĄSKA W BYTOMIU	13
4. FILHARMONIA ŚLĄSKA IM. H. M. GÓRECKIEGO W KATOWICACH.....	16
5. REGIONALNY OŚRODEK KULTURY W BIELSKU-BIAŁEJ	22
6. REGIONALNY OŚRODEK KULTURY W CZĘSTOCHOWIE	27
7. ARS CAMERALIS SILESIAE SUPERIORIS – GÓRNOŚLĄSKI FESTIWAL SZTUKI KAMERALNEJ W KATOWICACH	30
8. INSTYTUT MYŚLI POLSKIEJ IM. W. KORFANTEGO W KATOWICACH.....	34
9. INSTYTUCJA FILMOWA „SILESIA-FILM” W KATOWICACH	39
10. PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH	44
11. ŚLĄSKIE CENTRUM WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI W KATOWICACH	47
12. ZESPÓŁ PIEŚNI I TAŃCA „ŚLĄSK” IM. ST. HADYNY W KOSZĘCINIE	51
13. BIBLIOTEKA ŚLĄSKA W KATOWICACH	54
14. MUZEUM ŚLĄSKIE W KATOWICACH.....	59
15. MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIE W BYTOMIU	62
16. MUZEUM „GÓRNOŚLĄSKI PARK ETNOGRAFICZNY W CHORZOWIE”	67
17. MUZEUM ZAMKOWE W PSZCZYNIE	71
18. MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁEJ	74

ZESTAWIENIE ZBIORCZE WOJEWÓDZKICH INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2021

(grupa podmiotów)

Lp.	Nazwa podmiotu	Przychody		Koszty		Wynik finansowy		Zobowiązania	Należności	
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06		w tym wymagalne	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Teatr Śląski im. St. Wyspiańskiego w Katowicach	15 009 470	7 664 023,71	15 430 000	7 312 110,19	-421 530	351 775,52	14 696 309,21	0,00	795 097,17
2.	Teatr Rozrywki w Chorzowie	18 616 000	7 872 856,00	20 985 000	8 353 645,00	-2 370 000	-480 789,00	25 464 336,00	0,00	249 381,00
3.	Opera Śląska w Bytomiu	20 092 100	9 640 630,51	21 902 000	10 814 737,62	-1 809 900	-1 174 107,11	15 982 839,43	0,00	859 635,52
4.	Filharmonia Śląska im. H.M. Góreckiego w Katowicach	19 381 470	8 977 493,37	20 791 470	8 622 328,79	-1 410 000	354 800,58	35 022 116,35	0,00	162 595,00
5.	Regionalny Ośrodek Kultury w Bielsku-Białej	3 097 694	1 382 939,19	3 537 736	1 060 483,24	-440 042	322 455,95	87 318,78	0,00	53 590,36
6.	Regionalny Ośrodek Kultury w Częstochowie	2 740 400	1 279 009,49	2 740 413	1 262 376,91	-13	16 632,58	244 956,21	0,00	88,00
7.	Ars Cameralis Silesiae Superioris w Katowicach	5 575 400	1 793 892,66	5 575 400	1 763 208,64	0	30 684,02	58 811,14	0,00	17 394,39
8.	Instytut Myśli Polskiej im. W. Korfańskiego w Katowicach	6 357 187	2 783 015,01	6 357 187	2 350 301,74	0	432 713,27	790 138,66	0,00	60 972,57
9.	Instytucja Filmowa "Silesia-Film" w Katowicach	11 914 769	5 880 216,00	12 796 293	5 396 587,00	-881 524	483 630,00	14 357 296,37	0,00	196 375,43
10.	Panteon Górnośląski w Katowicach	3 000 000	818 900,00	2 400 000	665 764,00	600 000	153 136,00	723 217,00	0,00	0,00
11.	Śląskie Centrum Wolności i Solidarności w Katowicach	1 560 929	688 518,76	1 570 929	489 717,03	-10 000	198 801,73	1 276 090,32	0,00	6 425 491,41
12.	Zespół Pieśni i Tańca "Śląsk" im. St. Hadyny w Koszęcinie	29 756 000	14 117 885,52	29 756 000	14 439 640,90	0	-321 755,38	21 886 649,06	0,00	550 529,01
13.	Biblioteka Śląska w Katowicach	28 941 292	14 426 577,00	29 000 292	11 876 965,00	-60 000	2 549 613,00	49 791 881,82	0,00	928 302,28
14.	Muzeum Śląskie w Katowicach	39 859 051	19 358 154,60	39 859 051	18 335 489,22	0	1 022 665,38	204 390 656,18	0,00	5 054 624,48
15.	Muzeum Górnośląskie w Bytomiu	7 077 612	4 025 921,91	7 274 058	3 430 330,32	-196 446	595 779,59	1 623 773,20	0,00	186 193,21
16.	Muzeum "Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie"	4 696 337	2 587 482,47	4 985 837	2 332 046,40	-289 700	255 373,07	11 912 173,87	0,00	87 607,54
17.	Muzeum Zamkowe w Pszczynie	9 142 875	4 409 624,00	9 496 527	4 184 089,00	-353 852	225 400,00	5 803 919,00	0,00	318 704,00
18.	Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej	7 600 000	4 307 249,12	7 801 983	3 851 025,79	-201 983	456 200,33	13 190 008,94	0,00	9 778,50

.....

(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	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	15 009 470,00	7 664 023,71	51,1%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 000 000,00	686 130,32	34,3%
1.1.	w tym: za bilety	702 000,00	210 496,29	30,0%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	11 110 000,00	5 530 000,00	49,8%
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	1 899 470,00	1 447 893,39	76,2%
II	KOSZTY	15 430 000,00	7 312 110,19	47,4%
4.	Amortyzacja	650 000,00	324 160,97	49,9%
5.	Wynagrodzenia	9 278 700,00	4 303 228,72	46,4%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 080 000,00	993 377,11	47,8%
7.	Pozostałe koszty	3 421 300,00	1 691 343,39	49,4%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)**)	-420 530,00	351 913,52	-83,7%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	1 000,00	138,00	13,8%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000,00	138,00	13,8%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)**)	-421 530,00	351 775,52	-83,5%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM				
w tym:		275 496,44	48 068,13	17,4%
- 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 118.965,31 zł. Po uwzględnieniu zmiany stanu produktów – wynik finansowy netto na 30.06.2021 r wynosi plus 470.740,83 zł.

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	795 097,17	8 016,87
I Należności długoterminowe	11 808,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	783 289,17	8 016,87
z tytułu dostaw i usług	75 914,89	8 016,87
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	610 073,12	
inne	97 301,16	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	14 696 309,21	
I Rezerwy na zobowiązania	2 366 551,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	783 264,49	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	179 616,22	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	135 115,46	
a) podatek od nieruchomości,	30 236,00	
b) PFRON,	3 089,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	46 121,57	
d) urząd skarbowy,	55 668,89	
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	109 167,03	
inne	39 259,08	
fundusze specjalne	320 106,70	
IV Rozliczenia międzyokresowe	11 546 493,72	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Klina

(Główny Księgowy)

Zastępca Dyrektora

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 roku

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

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Przychody ze sprzedaży biletów	210 496,29
Przychody ze sprzedaży wydawnictw (programy, ulotki)	720,31
Pozostałe przychody z działalności statutowej	192 065,12
Przychody ze sprzedaży usług działalności bytowej	76 127,00
Przychody z wynajmów	105 837,04
Przychody ze sprzedaży usług reklamowych	48 453,66
Przychody z pozostałej działalności	52 430,90
Suma:	686 130,32

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	
Przychody finansowe	844,88
Pozostałe przychody operacyjne	1 447 048,51
Suma:	1 447 893,39

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	7 312 110,19	4 451 869,80
4.	Amortyzacja	324 160,97	
5.	Wynagrodzenia	4 303 228,72	3 067 506,28
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	993 377,11	395 249,81
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 691 343,39	989 113,71
	materiały i energia	601 964,64	421 049,08
	usługi obce	694 805,10	390 167,44
	podatki i opłaty	179 648,49	51 626,28
	pozostałe koszty rodzajowe	148 554,72	126 270,91
	koszty finansowe	1 695,13	
	pozostałe koszty operacyjne	64 675,31	

4. Źródła pokrycia planowanej straty

Planowana strata zostanie pokryta z funduszu rezerwowego.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2021 złożonego w Urzędzie.

W związku z wprowadzeniem obostrzeń na terenie Rzeczypospolitej Polskiej w wyniku rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2 – zostały odwołane wszelkie spektakle i inne wydarzenia zaplanowane w okresie od 20 marca do 21 maja 2021 r.

Podjęte w wyniku zagrożenia epidemiologicznego działania (czasowe zawieszenie działalności Teatru oraz ograniczenie ilości widzów na widowni) spowodowały spadek zaplanowanych na rok 2021 przychodów ze sprzedaży usług własnych, w tym z działalności statutowej, co skłoniło Teatr do korekty planu finansowego w zakresie przychodów z działalności statutowej o 1.000.000,- zł.

Przychody ze sprzedaży usług własnych za I-sze półrocze stanowią 22,9% poziomu założonego w planie finansowym na rok 2021 (w tym: przychody ze sprzedaży biletów stanowią 12,4% planu).

Z uwagi na odmowę oraz zmniejszenie dofinansowania projektów złożonych do Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu dokonano korekty zaplanowanych z tego tytułu przychodów in minus o 310.000 zł. Stosownej korekcie uległy również zaplanowane na te projekty koszty.

Przychody finansowe stanowią 42,2% poziomu założonego w planie z uwagi na niższe niż planowano odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym.

Znacznym w stosunku do planu wzrost pozostałych przychodów operacyjnych wynika z otrzymanej pomocy publicznej w formie zwolnienia z opłacania przez Teatr składek ZUS za okres styczeń – kwiecień 2021 r w wysokości 1.017.470,44 zł. Stosownie do wysokości otrzymanej przez Teatr pomocy zostały skorygowane w planie finansowym pozostałe przychody operacyjne.

Koszty ogółem stanowią 46,1% poziomu założonego w planie.

Koszty amortyzacji są zgodne z planem amortyzacji przyjętym na rok 2021 z uwzględnieniem amortyzacji nowych środków trwałych.

Koszty zakupu materiałów i energii za I-sze półrocze stanowią 60,2% tej pozycji kosztów w planie finansowym. Nieznaczny wzrost w stosunku do planu dotyczy zakupu materiałów do sztuk i środków inscenizacji oraz kosztów energii cieplnej.

W I-szym półroczu nie poniesiono kosztów usług remontowych, które w planie założono na poziomie 85.000,- zł. Koszty pozostałych usług obcych stanowią 44,8% kosztów ujętych w pierwotnym planie finansowym. Wyższe wykonanie dotyczy kosztów obsługi organizacyjno – technicznej wydarzeń teatralnych, usług informatycznych i ochrony mienia.

Koszty podatków i opłat za I-sze półrocze stanowią 56,1% poziomu założonego w planie finansowym. Wyższe wykonanie wynika z nieodliczonego podatku VAT.

Wykonanie kosztów wynagrodzeń (44,8%) oraz ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (47,8%) mieści się w granicach przyjętych w planie proporcjonalnie do okresu wykonania.

Niższe w stosunku do planu wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych wynika z poniesienia niższych kosztów reklamy oraz tantiem autorskich w związku z czasowym zawieszeniem działalności Teatru.

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

Należności na dzień 30.06.2021r wynoszą 795.097,17 zł co stanowi 265,03 % planu. Tak wysokie przekroczenie planu wynika z faktu, iż Teatr skorzystał z tarczy wynikającej z rozporządzenia Rady Ministrów z 16 kwietnia 2021 r. w sprawie wsparcia uczestników obrotu gospodarczego poszkodowanych wskutek pandemii COVID-19 (Dz. U z 2021 r., poz. 713) i wystąpił o zwolnienie z konieczności opłacania składek ZUS za I, II, III, IV /2021 w łącznej kwocie 1.017.470,44 zł (z nadpłaty zostały potrącone składki ZUS za V/21 w kwocie 198.986,21 zł)

Zobowiązania na dzień 30.06.2021r wynoszą 783.264,49 zł (w tym fundusze specjalne – 320.106,70 zł). Poziom wykonania zobowiązań krótkoterminowych wynosi 65,27% analogicznej pozycji z planu.

Tabela „dane uzupełniające” do planu finansowego nie przewidywały rozliczeń międzyokresowych i rezerw na zobowiązania. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 11.546.493,72 zł, rezerwa na świadczenia emerytalne wynosi 2.366.551 zł.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego nie zawiera pozycji „zmiany stanu produktów” wynikającej z rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, które na 30.06.2021 r stanowią kwotę 118.965,31 zł. Wynik finansowy netto na dzień 30.06.2021 r po uwzględnieniu zmiany stanu produktów wynosi plus 470.740,83 zł.

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

Współorganizator	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
Suma:	0,00	0,00

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

7

Institucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	
POliŚ ·	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	0,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Spadek przychodów w I-szym półroczu 2021 r w stosunku do planu został spowodowany wprowadzeniem obostrzeń na terenie Rzeczypospolitej Polskiej w wyniku rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2, wskutek czego zostały odwołane wszelkie spektakle i inne wydarzenia zaplanowane w okresie od 20 marca do 21 maja 2021 r.

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

Teatr na dzień 30.06.2021 r nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem RBN za II kw 2021r wynoszą 15.246,73 zł. W sprawozdaniu z wykonania planu za I półrocze 2021 wykazano kwotę należności wymagalnych pomniejszoną o utworzone odpisy aktualizujące w wysokości 7.229,86 zł (zgodnie z ustawą o rachunkowości). Na pozycję tę składają się należności: - należność od słuchaczy Szkoły Aktorskiej przy Teatrze Śląskim z tytułu czesnego – 6.600,- zł (do dnia 13.07.2021 zapłacono 3.200,-zł), należności z tytułu zajęć w Kole Młodych Aktorów (zajęcia w Szkole Aktorskiej) - 900 zł (do dnia 13.07.2021 zapł. 720 zł) , kwota 516,87 z tytułu wynajmu pomieszczeń Teatru (kontrahent został wezwany do zapłaty) , należność od spółki Paradam Sp z o.o. - kwota 3.000,- zł (dłużnik w upadłości, należność zgłoszona do masy upadłościowej), kwota 4.229,86 zł należności z tytułu wynajmu i refaktur za media – sprawa u komornika - brak możliwości ustalenia adresu dłużnika

15.07.2021
sporządził:
Danuta Klima

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Klima
Danuta Klima

.....
Główny Księgowy

Zastępca Dyrektora

Bogusław Jasiok
Bogusław Jasiok

.....
Dyrektor

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	18 616 000	7 872 856	42%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	4 864 000	805 252	17%
1.1.	w tym: za bilety	3 725 000	570 997	15%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	12 065 000	6 265 000	52%
2.1.	w tym: na remonty/celowa	0	0	
3.	Pozostałe przychody	1 687 000	802 604	48%
II	KOSZTY	20 985 000	8 353 645	40%
4.	Amortyzacja	2 110 000	980 450	46%
5.	Wynagrodzenia	12 170 000	5 114 644	42%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 762 000	1 272 921	46%
7.	Pozostałe koszty	3 943 000	985 630	25%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)		0	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III *)	-2 369 000	-480 789	20%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		0	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000	0	0%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-2 370 000	-480 789	20%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
w tym:		976 000	157 892	16%
- finansowane z dotacji budżetowej		0	0	
- finansowane ze środków UE		0	0	

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

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie dokumentów i ksiąg wg stanu na dzień 15.07.2021

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	249 381	2 974
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	249 381	
z tytułu dostaw i usług	16 043	2 967
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	158 693	
inne	74 645	7
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06 2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	25 464 336	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 378 027	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	61 024	
zaliczki otrzymane na dostawy	341 535	
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	845 124	
a) podatek od nieruchomości,	a) 44 235	
b) PFRON,	b) 13 605	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	c) 663 320	
d) urząd skarbowy,	d) 74 743	
e) inne	e) 49 221	
z tytułu wynagrodzeń	656 407	
inne	69 168	
fundusze specjalne	404 769	
IV Rozliczenia międzyokresowe	23 086 309	

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie dokumentów i ksiąg wg stanu na dzień 15.07.2021 r.

Główny Księgowy

.....
(Główny Księgowy)

Naczelnik

.....
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 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	570 997
przychody z pozostałej sprzedaży	234 255
Suma:	805 252

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	752 265
przychody finansowe	29 727
RPO WSL	20 612
Suma:	802 604

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	8 353 645	5 364 903
4.	Amortyzacja	980 450	0
5.	Wynagrodzenia	5 114 644	3 807 024
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 272 921	897 067
7.	Pozostałe koszty w tym:	985 630	660 812
	Zobowiązania 2020		754 925

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Na 30.06.2021 Teatr generuje stratę. Pokrycie zgodnie z decyzją Zarządu Województwa Śląskiego (np. fundusz rezerwowy)

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2021 złożonego w Urzędzie.

KOSZTY OGÓŁEM	%	Analiza
Amortyzacja	46%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
Wynagrodzenia	42%	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	25%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
PRZYCHODY OGÓŁEM	%	Analiza
Przychody ze sprzedaży usług własnych	17%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
w tym: za bilety	15%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19

Dotacja podmiotowa z budżetu	52%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe przychody	48%	Na zaplanowanym poziomie

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
	NIE DOTYCZY	
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	20 612
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	20 612

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

KOSZTY	%	Analiza
Amortyzacja	46%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
Wynagrodzenia	42%	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	25%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
PRZYCHODY OGÓŁEM	%	Analiza
Przychody ze sprzedaży usług własnych	17%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
w tym: za bilety	15%	Na niższym poziomie. Ograniczenie działalności w związku z COVID 19
Dotacja podmiotowa z budżetu	52%	Na zaplanowanym poziomie
Pozostałe przychody	48%	Na zaplanowanym poziomie

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

Zobowiązania Teatru na dzień 30.06.2021r. wynoszą 2 378 027 zł oraz z tytułu rozliczeń międzykresowych 23 086 309 zł. Teatr nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności Teatru na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 249 381 zł w tym wymagalne 2 974 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.

(instytucja kultury)

**Informacja
 o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2021 roku (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	2021		
		Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2021	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	20 092 100,00	9 640 630,51	47,98%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 215 000,00	201 312,09	16,57%
1.1.	w tym: za bilety	1 050 000,00	146 122,13	13,92%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	18 005 220,00	9 200 000,00	51,10%
2.1.	w tym: na remonty-Digitalizacja	5 220,00	0,00	0,00%
3.	Pozostałe przychody	871 880,00	239 318,42	27,45%
II	KOSZTY	21 902 000,00	10 814 737,62	49,38%
4.	Amortyzacja	700 000,00	294 498,35	42,07%
5.	Wynagrodzenia	14 500 000,00	7 099 534,94	48,96%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 000 000,00	1 678 625,31	55,95%
7.	Pozostałe koszty	3 702 000,00	1 742 079,02	47,06%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-1 809 900,00	-1 174 107,11	64,87%
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 *)	-1 809 900,00	-1 174 107,11	64,87%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0,00	0,00	0,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	10 342 934,00	0,00	0,00%
	- finansowane z dotacji budżetowej	10 098 531,00	0,00	0,00%
	- finansowane ze środków UE	244 403,00	0,00	0,00%

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

13

Należności instytucji kultury wg stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	859 635,52	271,67
I Należności długoterminowe	8 284,22	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	851 351,30	
z tytułu dostaw i usług	58 781,00	0,76
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	638 281,69	
inne	154 288,61	270,91
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	15 982 839,43	
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	
kredyty i pożyczki	0,00	
Inne	0,00	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 512 213,71	
kredyty i pożyczki	0,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
z tytułu dostaw i usług	117 129,90	
zaliczki otrzymane na dostawy	12 269,57	
zobowiązania wekslowe	0,00	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	961 264,19	
a) podatek od nieruchomości,	0,00	
b) PFRON,	14 723,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)	801 725,80	
d) urząd skarbowy,	114 513,00	
e) inne	30 302,39	
z tytułu wynagrodzeń	805 538,01	
inne	41 157,33	
fundusze specjalne	574 854,71	
IV Rozliczenia międzyokresowe	13 470 625,72	

OPERA ŚLĄSKA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Ślęzak

(Główny Księgowy)

z up. Dyrektora Opery Śląskiej

Przemysław Wojski
(Dyrektor Instytucji)

**Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
za pierwsze półrocze 2021 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: 201 312,09	
z działalności podstawowej		188 041,99	
z działalności dodatkowej		2 031,48	
z działalności bytowej		9 904,71	
ze sprzedaży mater. i towarów		1 333,91	
Suma:		201 312,09	
2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):			
Pozostałe przychody, w tym:		Kwota: 239 318,42	
z tytułu dotacji na środki trwałe		212 075,70	
pozostałe przychody		27 242,72	
Suma:		239 318,42	
3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania)			
		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	10 814 737,62	9 200 000,00
4.	Amortyzacja	294 498,35	0,00
5.	Wynagrodzenia	7 099 534,94	6 018 068,68
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 678 625,31	1 481 900,32
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 742 079,02	1 700 031,00
	zużycie materiałów i energii	630 224,36	
	usługi obce	384 007,66	
	podatki i opłaty	114 209,16	
	pozostałe koszty	613 637,84	
4. Źródła pokrycia planowanej straty: z Funduszu rezerwowego i Funduszu Instytucji			
5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2021 złożonego w Urzędzie. Przychody zrealizowano na poziomie 45,5% zakładanego planu, z kolei koszty w 47 % tegoż planu.			
6. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)			
Współorganizator:		dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
Suma:			0
7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego			
Instytucja		Kwota (wykonanie na 30.06.2021):	
RPO WSL		96 100,00	
POiŚ			
WFOŚiGW			
NFOŚiGW			
MKiDN		134 780,00	
pozostałe (wymienić):			
	FWPN		28 000,00
	IMIT		12 000,00
Suma:		270 880,00	
8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu. Ze względu na sytuację epidemiczną w kraju przychody własne oraz pozostałe przychody zrealizowano na niskim poziomie 15 % i 13% w stosunku do pierwotnego planu. Natomiast koszty zrealizowano w 47% planu.			
9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Zobowiązań wymagalnych brak, zaś w stosunku do należności wymagalnych rozpoczęto procedurę windykacyjną, która doprowadziła do uregulowania powstałych należności.			

sporządził: Agata Słezak

OPERA ŚLĄSKA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Słezak

Główny Księgowy

z up. Dyrektora Opery Śląskiej

Przemysław Wolski

15

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.	% 4:3
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	19 381 470,00	8 977 493,37	46,32%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 165 670,00	276 743,73	23,74%
1.1.	w tym: za bilety	300 000,00	83 389,45	27,80%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	15 392 000,00	7 568 304,00	49,17%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00%
2.1.1	w tym: dotacja celowa	255 400,00	0,00	0,00%
3.	Pozostałe przychody	2 823 800,00	1 132 445,64	40,10%
II	KOSZTY	20 791 470,00	8 622 328,79	41,47%
4.	Amortyzacja	2 330 000,00	1 134 217,46	48,68%
5.	Wynagrodzenia	12 744 580,00	5 321 343,39	41,75%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 704 970,00	1 147 795,86	42,43%
7.	Pozostałe koszty	3 011 920,00	1 018 972,08	33,83%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-1 410 000,00	355 164,58	-25,19%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	364,00	0,00%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-1 410 000,00	354 800,58	-25,16%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0,00	0,00	0,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:	382 981,00	16 182,61	4,23%
	- finansowane z dotacji budżetowej	0,00	0,00	0,00%
	finansowane ze środków MKiDN	260 000,00	0,00	0,00%

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	162 595,00	
I Należności długoterminowe	0,00	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	162 595,00	
z tytułu dostaw i usług	106 752,16	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	27 015,34	
inne	28 827,50	
III Należności sporne	0,00	

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	35 022 116,35	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	690 798,91	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	111 843,45	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	410 034,58	
a) podatek od nieruchomości	0,00	
b) PFRON	7 995,00	
c) ubezpieczenie społeczne (ZUS)	358 763,58	
d) urząd skarbowy	43 276,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	168 920,88	
IV Rozliczenia międzyokresowe	34 331 317,44	

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

(Mars)
Aneta Marszec
(Główny Księgowy)

z upoważnienia
Dyrektora Justyna Rusecka
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Bilety	83 389,45
Usługi (koncerty w kraju i zagranicą, nagrania)	105 600,00
Inne (przychody z wynajmu pomieszczeń, reklamy, wypożyczenia instrumentów, licencje itp.)	87 754,28
Suma:	276 743,73

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	47,02
Sponsorowanie darowizny	836,85
Przychody z tytułu rozliczeń międzyokresowych środków trwałych	1 110 360,90
Pozostałe przychody operacyjne (różnice groszowe, sprzedaż środka trwałego, itp.)	21 200,87
Suma:	1 132 445,64

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

	wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego	Koszty 2020 roku opłacone dotacją 2021 roku
II KOSZTY	8 622 328,79	6 766 113,96	65 375,40
4. Amortyzacja	1 134 217,46	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	5 321 343,39	5 041 233,16	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 147 795,86	1 072 046,94	0,00
7. Pozostałe koszty w tym:	1 018 972,08	652 833,86	65 375,40
materiały i energia	294 843,94	269 717,88	17 741,93
usługi obce	390 813,08	235 303,84	26 983,47
podatki i opłaty	149 409,40	38 878,90	7 244,00
pozostałe koszty rodzajowe	183 848,98	108 933,24	13 406,00
koszty finansowe	56,64	0,00	0,00
koszty operacyjne	0,04	0,00	0,00

Koszty pokryte dotacją za I półrocze 2021 wynoszą 6 831 489,36 (koszty 2021 roku opłacone dotacją podmiotową na działalność w 2021 roku wynoszą:

6 766 113,96 zł, a koszty 2020 roku opłacone dotacją 2021 roku wynoszą 65 375,40 zł). Pozostała kwota dotacji za I półrocze 2021 wynosząca 736 814,64 zł jest przede wszystkim zabezpieczeniem na uregulowanie składek na ubezpieczenie społeczne, na zobowiązania z tytułu podatków oraz na zobowiązania z tytułu dostaw i usług dotyczących miesiąca czerwca 2021, które zostaną przekazane w lipcu 2021 roku.

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Filharmonia Śląska w okresie sprawozdawczym I półrocza 2021 roku uzyskała dodatni wynik finansowy w wysokości +354 800,58 zł netto, tj. nadwyżkę przychodów w stosunku do poniesionych kosztów. Natomiast wykazana strata w planie finansowym 2021 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 2021 złożonego w Urzędzie.

5.1. Wykonane przychody I półrocza 2021 roku osiągnęły kwotę 8 977 493,37 zł i stanowią 46,32% zmienionego planu finansowego przychodów wynoszącego 19 381 470,00 zł a 42,29% do planu pierwotnego złożonego w styczniu 2021 w Urzędzie i zachowują stosowną proporcję do planowanej kwoty przychodów w skali całego roku. Przychody zawierają:

- **przychody ze sprzedaży usług własnych:** 14,34 % planu i obejmują przychody ze sprzedaży biletów i abonamentów, koncertów w kraju , wynajmów pomieszczeń, reklam, itp.
- **dotację podmiotową z budżetu:** 49,17% planu i obejmuje dotacje podmiotową na działalność w kwocie 15 136 600,00 zł oraz dotację celową na zadania bieżące w kwocie 255 400,00 zł (Współorganizacja Śląskiego Festiwalu Operetki: 82 000,00 zł, Współorganizacja koncertu Oratorium o Kardynale Wyszyńskim - 110 000,00 zł , konserwacja i wymiana elementów instalacji oświetlenia awaryjnego i podstawowego w budynku Filharmonii: 31 700,00 zł, wymiana zużytych elementów nawilżaczy w instalacji klimatyzacji w budynku Filharmonii: 31 700,00 zł)
- **środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych** na realizację zadań bieżących w łącznej kwocie 1 593 431,00 zł wykazanej w planie złożonym w Urzędzie, a w planie po zmianach na kwotę 538 300,00 zł wynikające z braku dofinansowania części projektów w ramach programów operacyjnych Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Instytucja otrzymała informację o przyznaniu dofinansowania po złożeniu planu w Urzędzie. Instytucja nie realizowała programów operacyjnych w I półroczu 2021
- **przychody finansowe** – oprocentowanie na rachunkach bankowych, w pozycji tej mieszczą się dodatkowo różnice kursowe
- **pozostałe przychody:** 49,67% planu i obejmują przychody operacyjne z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów środków trwałych, rozliczenia wskaźnika VAT, różnic groszowych, itp.

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	2021 plan złożony do UM	2021 plan po zmianach	wykonanie na 30.06.2021	% wykona nia rubr.5:3	Różnica rubr.4- 3
1	2	3	4	5	6	7
1	Przychody ogółem	21 226 431,00	19 381 470,00	8 977 493,37	42,29%	-1 844 961,00
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 930 000,00	1 165 670,00	276 739,58	14,34%	-764 330,00
1.1.	w tym: z działalności statutowej	1 920 000,00	1 155 670,00	272 263,97	14,18%	-764 330,00
1.1.	w tym: bilety	450 000,00	300 000,00	83 385,30	18,53%	-150 000,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	15 392 000,00	15 392 000,00	7 568 304,00	49,17%	0,00
2.1	w tym: dotacja celowa	255 400,00	255 400,00	0,00	0,00%	0,00
3.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację	1 593 431,00	538 300,00	0,00	0,00%	-1 055 131,00
4.	Przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5.	Przychody finansowe	31 000,00	5 500,00	47,02	0,15%	-25 500,00
5.1.	dywidendy i udziały w zysku	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5.2	odsetki	1 000,00	500,00	0,00	0,00%	-500,00
5.3.	inne	30 000,00	5 000,00	47,02	0,16%	-25 000,00
6.	Pozostałe przychody	2 280 000,00	2 280 000,00	1 132 402,77	49,67%	0,00

Łączna korekta pierwotnego planu finansowego przychodów w stosunku do planu po zmianach została zmniejszona o -1 844 961,00 zł i wynika ze zmniejszenia przychodów ze sprzedaży usług własnych o -764 330,00 zł oraz środków pozyskiwanych od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych o -1 055 131,00 zł ze względu na brak dofinansowania części składanych wniosków a ujętych w planie finansowym pierwotnym instytucji oraz zmniejszenie przychodów finansowych o -25 500,00 zł.

Zmniejszenie przychodów instytucji związane jest przede wszystkim z dalszymi negatywnymi skutkami epidemii wywołanej wirusem SARS-CoV-2 i tym samym brakiem niemożliwości zrealizowania wszystkich zaplanowanych wydarzeń artystycznych.

5.2. Wykonanie kosztów planu finansowego I półrocza 2021 wynosi 8 622 328,79 zł, t.j. 41,47% planu finansowego po zmianach, którego wartość to 20 791 470,00 zł, a w stosunku do planu pierwotnego 37,92%. Pozycje kosztów kształtują się w większości na poziomie niższym niż 50% do pierwotnego planu finansowego i wynoszą:

- **amortyzacja** – stanowi 48,68% 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:** 50,84% 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 25,38 % 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 39,42% planu i zawierają wynagrodzenia osobowe i honoraria, a ich wysokość uzależniona jest od poziomu honorariów angażowanych artystów;
- **składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy i inne świadczenia** – stanowią 41,29 % pierwotnego planu i są pochodną wypłaconych wynagrodzeń pracownikom własnym oraz naliczeniem obowiązkowym odpisu na ZFŚS na rzecz pracowników i dobrowolne składki do PPK,
- **podatki i opłaty** – stanowią 31,13% w stosunku do planu pierwotnego i zawierają koszty opłat na rzecz PFRON oraz nieodliczony podatek VAT,
- **pozostałe koszty rodzajowe** – stanowią 13,23% planu finansowego i obejmują opłaty tantiemowe na rzecz ZAIKS-u , koszty agencji artystycznych za udział dyrygentów i solistów obcych biorących udział w filharmonicznych koncertach, ekwiwalenty za własne instrumenty muzyków i akcesoria muzyczne, ubezpieczenie majątku Filharmonii, koszty związane z wypożyczeniem materiałów nutowych,
- **koszty finansowe** – obejmują ujemne różnice kursowe,
- **pozostałe koszty** – zawierają koszty operacyjne wynikające z metody rozliczenia podatku naliczonego VAT i możliwości korzystania z jego rozliczenia na podstawie przepisów ustawy o VAT; wysokość wykonanego wskaźnika proporcji wynosi 29%, zaś pozostała część 71% obciąża koszty rodzajowe w pozycji opłaty i podatki .

Kwota korekty pierwotnego planu finansowego kosztów w stosunku do planu po zmianach wyniosła -1 944 961,00 zł. Zmniejszenie planu kosztów związane jest głównie z niemożliwością realizacji wydarzeń artystycznych, spowodowanych epidemią wywołaną wirusem SARS-CoV-2 oraz nie otrzymaniem dofinansowania na część programów ministerialnych

Zestawienie tabelaryczne poszczególnych pozycji kosztów zamieszczono niżej:

Lp.	Wyszczególnienie	plan złożony do UM	plan po zmianach 2021	wykonanie planu na 30.06.2021	% wykonania rubr.5:3	Różnica rubr.4-3
1	2	3	4	5	6	7
II	Koszty	22 736 431,00	20 791 470,00	8 622 328,79	37,92%	-1 944 961,00
7.	Koszty wg rodzaju	22 600 000,00	20 659 058,00	8 622 272,11	38,15%	-1 940 942,00
7.1	Amortyzacja	2 330 000,00	2 330 000,00	1 134 217,46	48,68%	0,00
7.2	Materiały i energia	580 000,00	580 000,00	294 843,94	50,84%	0,00
7.3	Usługi obce	1 540 000,00	909 508,00	390 813,08	25,38%	-630 492,00
7.3.	remonty	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
7.3.	pozostałe	1 540 000,00	909 508,00	390 813,08	25,38%	-630 492,00
7.4	Podatki i opłaty	480 000,00	470 000,00	149 409,40	31,13%	-10 000,00
7.5	Wynagrodzenie	13 500 000,00	12 744 580,00	5 321 343,39	39,42%	-755 420,00
7.5.	osobowe	10 800 000,00	10 800 000,00	5 030 525,39	46,58%	0,00
7.5.	pozostałe	2 700 000,00	1 944 580,00	290 818,00	10,77%	-755 420,00
7.6	Ubezpieczenia społeczne i inne	2 780 000,00	2 704 970,00	1 147 795,86	41,29%	-75 030,00
7.6.	składki na ubezpieczenia społeczne	2 100 000,00	2 039 340,00	863 885,31	41,14%	-60 660,00
7.6.	składki na Fundusz Pracy	280 000,00	265 630,00	100 146,77	35,77%	-14 370,00
7.6.	inne	400 000,00	400 000,00	183 763,78	45,94%	0,00
7.7	Pozostałe	1 390 000,00	920 000,00	183 848,98	13,23%	-470 000,00
8.	Koszty finansowe	2 000,00	2 000,00	56,64	2,83%	0,00
8.1	obsługa długu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
8.2	inne	2 000,00	2 000,00	56,64	2,83%	0,00
9.	Pozostałe koszty	134 431,00	130 412,00	0,04	0,00%	-4 019,00

5.3 Zobowiązania i należności

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2021	Wykonanie I półrocze 2021	Różnica rubr (4-3)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	Należności ogółem	160 000,00	162 595,00	2 595,00	
	z tego:				
1.1.	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	65 000,00	106 752,16	41 752,16	należności z tytułu świadczonych usług
1.2.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	55 000,00	27 015,34	-27 984,66	należności z w/w tytułu zawierają zwrot naliczonego podatku VAT wg wykonanego wskaźnika proporcji za wynoszącego 29%
1.3.	inne	40 000,00	28 827,50	-11 172,50	należności z tytułu udzielonych mieszkaniowych z ZFŚS
2.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	500 000,00	690 798,91	190 798,91	
2.1	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	100 000,00	111 843,45	11 843,45	Zobowiązania związane z działalnością instytucji (kosztów utrzymania instytucji związanych z zachowaniem gwarancji rozbudowanego obiektu oraz koszty promocji i reklamy), koszty agencji artystycznych, wypożyczenia materiałów nutowych,
2.2	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	300 000,00	410 034,58	110 034,58	zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych naliczone od osobowego funduszu płać 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	168 920,88	68 920,88	Fundusz socjalny naliczony wg obligacyjnych przepisów ZFŚS. Na dzień 31.05 2021 naliczenie zgodnie z przepisami ustawy o ZFŚS wynosi 75% ogólnej kwoty naliczenia Funduszu .
3.	Rozliczenia międzyokresowe		34 331 317,44		Dane uzupełniające do planu na rok 2021 nie zawierały w/w pozycji, zatem nie zaplanowano tej kwoty. W zestawieniu podano wykonanie na 30.06.2021
	Razem zobowiązania + rozliczenie międzyokresowe	500 000,00	35 022 116,35	190 798,91	

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

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja otrzymała dofinansowanie łącznie na kwotę **538 300,00 zł** na następujące programy operacyjne z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz z Narodowego Centrum Kultury:

1. IX Międzynarodowe Dni Muzyki Henryka Mikołaja Góreckiego "Genesis" na kwotę 100 000,00zł
2. Aleksander Lasoń dzieło kameralne na skrzypce, wiolonczelę, orkiestrę smyczkową z amplikacją na kwotę 16 000,00 zł
3. Gdy pieśni śpiewają - Mistrz i uczeń - Henryk Mikołaj Górecki i Eugeniusz Knapik na kwotę 12 000,00 zł
4. Muzyka Bloku Wschodniego - koncert filharmoników śląskich na kwotę 59 000,00 zł
5. XI Międzynarodowy Konkurs Dyrygentów im. Grzegorza Fitelberga na kwotę 106 000,00 zł
6. Tam sięgaj, gdzie wzrok nie sięga" na kwotę 93 000,00 zł
7. Bolesław Szabelski Magnificat Wydanie nut w formie papierowej i elektronicznej na kwotę 6 800,00 zł,
8. Paweł Łukaszewski dzieło na skrzypce, altówkę i orkiestrę smyczkową na kwotę 24 500,00 zł
9. Mikołaj Majkusiak dzieło na saksofon i orkiestrę symfoniczną na kwotę 42 000,00 zł
10. Koncerty w 100 rocznicę III Powstania Śląskiego na kwotę 79 000,00 zł

Filharmonia Śląska im. H. M. Góreckiego otrzymała również z MKiDN z programu Infrastruktura Kultury kwotę 260 000,00 zł na projekt „Empiria Muzyki - zakup instrumentów oraz zasobów rzeczowych dla Filharmonii Śląskiej”.

Filharmonia Śląska programy operacyjne z MKiDN oraz z NCK będzie realizowała w II półroczu 2021 roku.

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Spadek przychodów oraz kosztów za I półroczu 2021 w stosunku do złożonego planu był spowodowany dalszymi negatywnymi skutkami wywołanymi wirusem SARS-CoV-2 nie możliwością prowadzenia normalnej działalności instytucji (ograniczenie ilości melomanów oraz zmniejszenie ilości koncertów w terenie, brakiem koncertów edukacyjnych dla dzieci i młodzieży w siedzibie i w terenie).

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

W I półroczu 2021 roku nie wystąpiły należności i zobowiązania wymagalne.

sporządził: J. Rusecka

Z CAŁOŚCIOWEGO KSIĘGOWEGO

Anna Marzec
Anna Marzec

Główny Księgowy

Justyna Rusecka
z upoważnienia
Dyrektora Justyna Rusecka

Dyrektor

Regionalny Ośrodek Kultury w Bielsku-Białej
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 097 694,21	1 382 939,19	0,45
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	113 896,32	11 628,04	0,10
1.1.	w tym: za bilety	0,00	0,00	
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	2 550 000,00	1 290 000,00	0,51
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody	433 797,89	81 311,15	0,19
II	KOSZTY	3 537 736,00	1 060 483,24	0,30
4.	Amortyzacja	30 000,00	2 702,98	0,09
5.	Wynagrodzenia	1 731 686,00	746 986,60	0,43
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	352 000,00	149 319,81	0,42
7.	Pozostałe koszty	1 424 050,00	161 473,85	0,11
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-440 041,79	322 455,95	-0,73
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) *)	-440 041,79	322 455,95	-0,73
	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 "-".

15. 07. 2021

Główny Księgowy
Sołtyś
 Agnieszka Sołtyś

DYREKTOR
 REGIONALNEGO OŚRODKA KULTURY
 Bielsku-Białej
Lesław Werpachowski

22

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	53 590,36	51,28
I Należności długoterminowe	3 953,24	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	49 637,12	51,28
z tytułu dostaw i usług		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne	49 637,12	51,28
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	87 318,78	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	87 318,78	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	1 544,10	
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	40 439,73	
IV Rozliczenia międzyokresowe	45 334,95	

Główny Księgowy

Agnieszka Sołtysik
Agnieszka Sołtysik

(Główny Księgowy)

DYREKTOR
REGIONALNEGO OŚRODKA KULTURY
w Bielsku-Białej*Lesław Werpachowski*

(Dyrektor Instytucji)

15. 07. 2021

23

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Żywieckie Gody	6 750,00
Relacje-Interpretacje	4 878,04
Suma:	11 628,04

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Czynsze	28 473,60
Energia	10 091,94
Za odprowadzanie ścieków	1 246,78
EFRR - Interreg Polska-Słowacja	38 740,52
Pozostałe	2 491,38
Przychody finansowe	266,93
Suma:	81 311,15

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 060 483,24	990 075,95
4.	Amortyzacja	2 702,98	0
5.	Wynagrodzenia	746 986,60	716 650,35
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczen	149 319,81	147 426,11
7.	Pozostałe koszty w tym:	161 473,85	125 999 ,49
	materiały i energia	51 169,92	40 891,81
	usługi obce	91 533,54	73 935,28
	podatki i opłaty	3 999,04	3 999,04
	pozostałe koszty	14 771,35	7 173,36

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Strata zostanie pokryta z funduszu obrotowego jednostki.

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

Należności długoterminowe w kwocie 3 953,24 zł , które stanowią pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych do spłaty po 31 grudnia 2021 roku.

Należności krótkoterminowe w kwocie: 49 637,12 zł, na które składają się:

b/ należności inne składają się z :

- zaległości czynszowych, wynajmujących pomieszczenia, tj. kwota: 1 433,11 zł,
- pożyczki mieszkaniowe do spłaty w br. w kwocie 3 093,84 zł.
- EFRR Interreg Polska-Sławacja 45 110,17 zł

Należności wymagalne na dzień 30 czerwca 2021 roku są zaległościami wynajmujących pomieszczenia w zapłacie zwrotu kosztów mediów.

Zobowiązania na dzień 30 czerwca br. to:

- zobowiązania wymagalne nie występują,
- należny podatek VAT za m-c czerwiec, z terminem płatności do 25 lipca 2021 r., w kwocie 1 544,10 zł
- stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w kwocie 40 439,73 zł
- Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 45 334,95 zł obejmują:

a/ z tytułu prawa użytkowania gruntu 224,78 zł

b/ EFRR Interreg Polska-Sławacja 45 110,17 zł

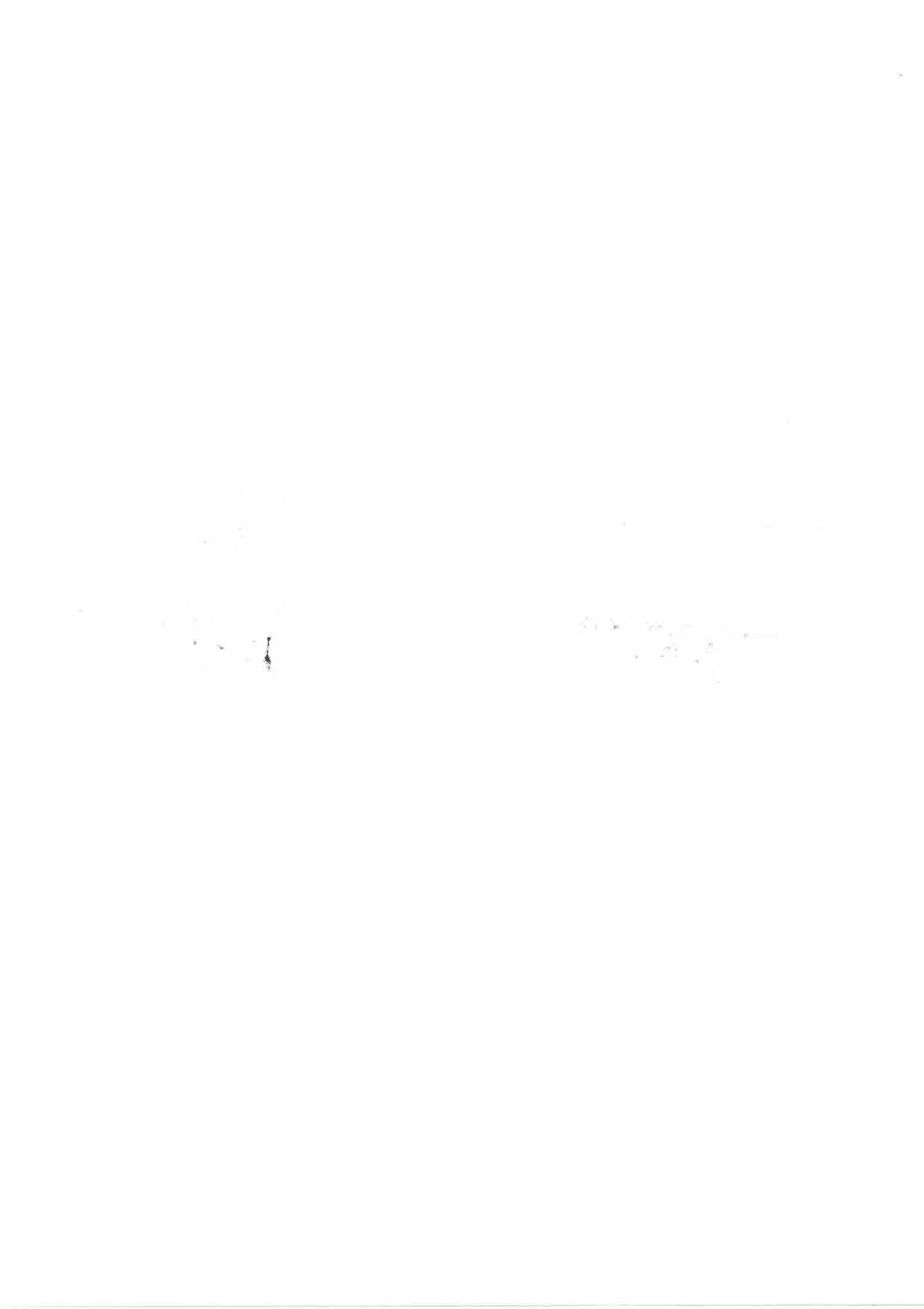
15. 07. 2021

sporządził: Agnieszka Sołtysik

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

Główny Księgowy
Sołtysik
Agnieszka Sołtysik

.....
Główny Księgowy
DYREKTOR
REGIONALNEGO OŚRODKA KULTURY
w Bielsku-Białej
Lesław Werpachowski
.....
Dyrektor



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

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 740 400	1 279 009,49	47
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	20 000	9 010,00	45
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	2 670 000	1 269 998,00	48
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	50 400	1,49	0
II	KOSZTY	2 740 413	1 262 376,91	46
4.	Amortyzacja	50 000	13 050,71	26
5.	Wynagrodzenia	1 855 000	976 393,52	53
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	340 000	172 750,50	51
7.	Pozostałe koszty	495 413	100 182,18	20
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	- 13	16 632,58	
V	OBYWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	- 13	16 632,58	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:			
	- finansowane z dotacji budżetowej			
	- finansowane ze środków UE			

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



Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06. 2021 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	88,00	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne		
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	244 956,21	-
I Rezerwy na zobowiązania (rezerwy na świadczenia pracownicze)	173 031,11	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		-
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne		
IV Rozliczenia międzyokresowe	71 925,10	-

Maria Pałczyńska
(Główny Księgowy)

Główny Księgowy

Maria Pałczyńska

**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

Małgorzata Majer
(Dyrektor Instytucji)

DYREKTOR

Małgorzata Majer



Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 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	9 010,00
Suma:	9 010,00

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	1,49
Suma:	1,49

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 262 376,91	1 249 326,20
4.	Amortyzacja	13 050,71	-
5.	Wynagrodzenia	976 393,52	976 393,52
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	172 750,50	172 750,50
7.	Pozostałe koszty w tym:	100 182,18	100 182,18
7.1	materiały i energia	23 262,65	23 262,65
7.2	usługi obce	48 297,94	48 297,94
7.3	podatki i opłaty	11 956,69	11 956,69
7.4	Pozostałe koszty	16 664,90	16 664,90

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 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
	0	
Suma:	0	

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	0
POiŚ	0
WFOŚiGW	0
NFOŚiGW	0
MKiDN	0
pozostałe (wymienić)	0
Suma:	0

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

sporządził: Alina Drozd

**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

Maria Pałczyńska
Główny Księgowy
Główny Księgowy
Maria Pałczyńska

Małgorzata Majer
Dyrektor

DYREKTOR
Małgorzata Majer

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

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	5 575 400	1 793 892,66	32,2
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	40 000	4 510,68	11,3
1.1.	w tym: za bilety	4 000	0,00	0,0
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 311 400	1 702 677,00	32,1
2.1.	w tym: na remonty	0	0,00	0,0
3.	Pozostałe przychody	224 000	86 704,98	38,7
II	KOSZTY	5 575 400	1 763 208,64	31,6
4.	Amortyzacja	123 000	66 686,18	54,2
5.	Wynagrodzenia	1 443 000	575 473,16	39,9
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	193 000	97 547,87	50,5
7.	Pozostałe koszty	3 816 400	1 023 501,43	26,8
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0	0,00	0,0
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	0	30 684,02	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	30 684,02	x
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0	0,00	0,0
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM	0	5 186,18	x
	w tym:			
	- finansowane z dotacji budżetowej	0	0,00	0,0
	- finansowane ze środków UE	0	0,00	0,0

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

30

GA/K

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	17 394,39	0
I Należności długoterminowe	0,00	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	17 394,39	0
z tytułu dostaw i usług	13 970,11	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	56,00	0
inne	3 368,28	0
III Należności sporne	0,00	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	58 811,14	0
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0
kredyty i pożyczki	0,00	0
Inne	0,00	0
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	58 811,14	0
kredyty i pożyczki	0,00	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0
z tytułu dostaw i usług	15 511,25	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0
zobowiązania wekslowe	0,00	0
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	43 299,89	0
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	0	0
inne	0	0
fundusze specjalne	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe przychodów	962 250,00	0

w poz. III z kwoty 43 299,89 przypada na:
ZUS – 36 035,89, urząd skarbowy – 7 264,-

Anna Mrozek
(Główny Księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Mrozek
Anna Mrozek

Marek Zieliński
(Dyrektor Instytucji)

Marek Zieliński
Marek Zieliński
Dyrektor Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 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	4 406,68
inne (zwroty kosztów przesyłek)	104,00
Suma:	4 510,68

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
odpisy amortyzacyjne środków trwałych i WNP zakupionych z dotacji	61 500,00
pozostałe przychody operacyjne, w tym: dotacja z FWP-N dot. 2020r. (25 000,-), wynagrodzenie dla płatnika pdof (124,-), różnice groszowe i inne (66,09)	25 190,09
pozostałe przychody finansowe (odsetki bankowe)	14,89
Suma:	86 704,98

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	1 763 208,64	1 458 332,00
4.	Amortyzacja	66 686,18	5 186,18
5.	Wynagrodzenia	575 473,16	524 573,16
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97 547,87	97 547,87
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 023 501,43	831 024,79
	materiały	29 191,44	29 191,44
	usługi obce	973 043,72	780 567,08
	podatki i opłaty	13 348,19	13 348,19
	podróże służbowe	7 645,34	7 645,34
	pozostałe koszty operacyjne i finansowe	272,74	272,74

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Instytucja za I półrocze 2021r osiągnęła zysk w wysokości 30 684,02 złotych.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2021 złożonego w Urzędzie.

32

AKC

Przychody za I półrocze są niższe niż wynika to z upływu czasu, przy czym dotacja przekazana została w 32,1%, pozostałe przychody wykonano w 38,7%, natomiast przychody ze sprzedaży usług własnych wyniosły niespełna 11,3% planu rocznego. Wykonanie kosztów kształtuje się również poniżej 50 % (31,6), gdyż znaczna część zadań realizowana i rozliczona zostanie dopiero w II półroczu. Dotacja podmiotowa z budżetu w ciągu I półrocza zwiększyła się w porównaniu do pierwotnej wersji planu o 500 000 zł i na 30.06.2021 r. wynosiła 3 000 000 zł. Instytucji przyznano również dotacje celowe na zadania bieżące, łącznie na kwotę 2 311 400 zł (7 zadań). Największą pozycję kosztów w wykonanym budżecie za I półrocze stanowią koszty usług obcych, głównie niematerialnych.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
Suma:	0	0

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	0

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

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

Należności i zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Anna Mrozek
sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Mrozek
mer Anna Mrozek

Główny Księgowy

Marek Zieliński
Marek Zieliński

Dyrektor Instytucji Kultury
Ars Cameralis Silesiae Superioris

Dyrektor

Instytut Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfańtego
ul. Teatralna 4
40-003 Katowice
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	6 357 187,00	2 783 015,01	43,78%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	117 800,00	19 820,02	16,83%
1.1.	w tym: za bilety	0,00	0,00	-
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 076 000,00	2 686 666,00	52,93%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	-
3.	Pozostałe przychody	1 163 387,00	76 528,99	6,58%
II	KOSZTY	6 357 187,00	2 350 301,74	36,97%
4.	Amortyzacja	264 210,00	21 741,57	8,23%
5.	Wynagrodzenia	3 441 744,00	1 421 709,29	41,31%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	824 242,00	291 809,23	35,40%
7.	Pozostałe koszty	1 826 991,00	615 041,65	33,66%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	-
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	0,00	432 713,27	-
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	-
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	-
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	0,00	432 713,27	-
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIOW (wypełniają tylko muzea)	-	-	-
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:	2 165 000,00	0,00	-
	- finansowane z dotacji budżetowej	324 750,00	0,00	-
	- finansowane ze środków UE	1 840 250,00	0,00	-

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	60 972,57	675,21
I Należności długoterminowe	160,00	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	60 812,57	675,21
z tytułu dostaw i usług	1 274,99	657,53
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	1 561,00	0
inne	58 009,74	17,68
III Należności sporne	0,00	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	790 138,66	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	106 592,59	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:	130 162,69	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	12 605,99	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:	108 748,36	0,00
a) podatek od nieruchomości,	0,00	0,00
b) PFRON,	5 118,00	0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	82 858,36	0,00
d) urząd skarbowy,	20 772,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	8 808,34	0,00
inne	0,00	0,00
fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	553 383,38	0,00

(Główny Księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Institutu Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfańskiego

Iwona Wyżgolik

ZASTĘPCA DYREKTORA

Institutu Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfańskiego

dr Małgorzata Mazur
(Dyrektor Instytucji)

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

35

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 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:
- organizacja szkoleń, warsztatów	1 375,61
- działalność wydawnicza	2 355,03
- pozostała działalność	16 089,38
Suma:	19 820,02

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 3 sprawozdania):	
Pozostałe przychody, w tym:	Kwota:
- dotacja celowa "Bardzo Młoda Kultura"	14 264,89
- dotacja celowa "Industrial Heritage Lab@ISCED3Level"	16 863,09
- dotacja celowa "Erasmus+"	207,00
- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w ramach II edycji Marszałkowskiego Budżetu	11 257,11
- kwota wynikająca z rozliczenia międzyokresowego kosztów (amortyzacja środków trwałych)	20 855,67
- wynajem sali, media	11 658,46
- pozostałe przychody (terminowa wpłata zaliczek na pdof, zasiłków ZUS, przesyłka pocztowa, różnice kursowe itp.)	1 422,77
Suma:	76 528,99

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania)			
		wykonanie na 30.06.2021 r.	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	2 350 301,74	2 292 430,35
4.	Amortyzacja	21 741,57	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 421 709,29	1 399 120,51
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	291 809,23	289 066,96
7.	Pozostałe koszty, w tym:	615 041,65	604 242,88
	- materiały i energia	73 533,89	82 300,74
	- usługi obce	400 291,30	383 553,96
	- podatki i opłaty	117 802,33	121 325,33
	- pozostałe koszty	23 414,13	17 062,85

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.

Plan finansowy na rok 2021 został zwiększony, po stronie przychodów i kosztów, w związku z przyznaniem Instytutowi dotacji celowych i zwiększeniem dotacji podmiotowej.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021 r.	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
nie dotyczy		
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	
POLIŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	130 790,00
pozostałe (wymienić)	
Suma:	130 790,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.**po stronie przychodów**

- pozycja „przychody ze sprzedaży usług własnych”:

Niski procent wykonania planu wynika z ograniczenia działalności (przede wszystkim szkoleniowej) spowodowanej pandemią,

- pozycja „pozostałe przychody”:

Z uwagi na sytuację epidemiologiczną w kraju, większość działań (realizowanych jako dotacje celowe) przesunięto na II półrocze 2021 r.

Ponadto w pozycji tej ujęto przychody wynikające z rozliczenia międzyokresowego kosztów (amortyzacja środków trwałych) projektu „Śląskie Digitalium ...”, w którym zakupy przesunięto na II półrocze.

Jednocześnie, w tym samym projekcie, trwa rozliczanie wniosku o płatność dotyczącego wydatków bieżących.

po stronie kosztów:

- w pozycji „amortyzacja”:

Zakup środków trwałych w projekcie „Śląskie Digitalium ...” przesunięto na II półrocze br.,

- w pozostałych pozycjach:

Niskie wykonanie planu wynika z ograniczenia działalności w I półroczu (przesunięcie na II połowę roku) oraz absencji chorobowej pracowników.

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

- Księgi rachunkowe Instytutu Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo na dzień 30.06.2021 r. po stronie zobowiązań wykazują saldo ogółem w kwocie 130 162,69 zł. Na to saldo 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 2021 r.

- Księgi rachunkowe Instytutu Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo na dzień 30.06.2021 r. po stronie należności wykazują saldo ogółem w kwocie 60 972,57 zł. Na to saldo składają się, w głównej mierze, pozycje należności z tytułu zaliczek wypłaconych pracownikom w ramach projektu Erasmus+, należności z tytułu dostaw i usług oraz innych tytułów publicznoprawnych. Realizacja projektu Erasmus+ jest planowana na drugie półrocze 2021 r. Na dzień 30 czerwca 2021 r. należności niewymagalne wynoszą 60 297,36 zł, natomiast wymagalne to kwota 675,21 zł, wynikają z tytułu dostaw i usług. Kwota ta jest na bieżąco monitorowana i podejmowane są działania mające na celu wyegzekwowanie należności.

- sporządził:

Iwona Wyżgolik

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Instytutu Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfanteo
Główny Księgowy

Iwona Wyżgolik

ZASTĘPCA DYREKTORA

Instytutu Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfanteo

dr Małgorzata Mazur
Dyrektor

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	11 914 769	5 880 216	49,35%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 443 000	729 593	29,86%
1.1.	w tym: za bilety	2 200 000	632 247	28,74%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 300 000	2 810 000	53,02%
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	4 171 769	2 340 623	56,11%
II	KOSZTY	12 796 293	5 396 587	42,17%
4.	Amortyzacja	2 730 000	1 332 331	48,80%
5.	Wynagrodzenia	4 652 363	2 084 154	44,80%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	971 930	456 648	46,98%
7.	Pozostałe koszty	4 442 000	1 523 453	34,30%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-881 524	483 630	-54,86%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-881 524	483 630	-54,86%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:		1 471 139	145 514	9,89%
- finansowane z dotacji budżetowej		1 241 725	18 497	1,49%
- finansowane ze środków UE		104 814	104 814	100,00%

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Grzegorz Marcol

DYREKTOR

 Ewa Sadkowska

39

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	196 375,43	24 144,74
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	196 375,43	24 144,74
z tytułu dostaw i usług	134 290,13	24 144,74
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	58 670,32	
inne	3 414,98	
III Należności sporne		

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	14 357 296,37	
I Rezerwy na zobowiązania	552 736,04	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 182 150,27	
kredyty i pożyczki	64,35	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	316 777,24	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	164 016,39	
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	147 609,83	
fundusze specjalne	1 553 682,46	
IV Rozliczenia międzyokresowe	11 622 410,06	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Marek
(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Elżbieta Kowicka
(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 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	632 246,65
Wynajmy sali	11 970,00
Usługi reklamowe	5 581,17
Refaktury usług	10 540,87
Dzierżawa	20 354,18
Wynajem kopii i dystrybucja filmów	950,00
Działalność bytowa	14 762,84
Pozostałe przychody	33 187,30
Suma:	729 593,01

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	1 077 872,37
Dofinansowanie Europa Cinemas	74 973,72
Przychody MOK Jastrzębie Zdrój (czynsz, energia, amortyzacja)	502 802,08
Przychody mieszkanie Brzeg	3 885,88
Przychody ze sprzedaży towarów	19 419,01
Przychody finansowe	370,78
Dotacja PISF	630 000,00
Inne	31 299,57
Suma:	2 340 623,41

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY		
4.	Amortyzacja	1 332 331,45	0,00
5.	Wynagrodzenia	2 084 154,37	1 470 296,33
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	456 648,49	371 421,95
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 523 452,51	768 504,62
	materiały i energia	265 336,93	183 696,89
	usługi obce	448 231,47	264 655,79
	podatki i opłaty	620 270,11	74 706,19
	pozostałe koszty	189 614,00	245 445,75
	Razem	5 396 586,82	2 610 222,90

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 2021 złożonego w tut. Urzędzie.

Przychody Instytucji w stosunku do zakładanego planu są mniejsze o 0,65 %. W związku z przedłużającym się stanem epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 dotychczasowe założenia dotyczące przychodów uległy zmianie. W szczególności zmianie uległa struktura planowanych przychodów. Dalsze zamknięcie kin prowadzonych przez Instytucję spowodowało znaczny spadek planowanych przychodów biletowych. Na rok 2021 złożono przychody biletowe w wysokości 2 200 000 zł, tymczasem do końca pierwszego półrocza osiągnięto przychody w wysokości 632 247 zł. Spadek przychodów biletowych wpłynął ponadto na znaczny spadek przychodów ze sprzedaży własnej, który wyniósł 29,86 %. W pierwszym półroczu otrzymano w całości planowaną dotację podmiotową organizatora. Mniejsze od pierwotnie planowanych były również przychody finansowe. Spadek wysokości przychodów wynika ze spadku oprocentowanie środków na rachunkach bankowych. Znaczny wpływ na polepszenie sytuacji finansowej Instytucji miały dotacje w wysokości 630 000 zł otrzymane z Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej, które sprawiły, że ogólna kwota osiągniętych przychodów oscyluje w okolicach 50 % planowanych przychodów.

Faktycznie wykonane koszty Instytucji w stosunku do planowanych wyniosły 42,17 %. Na wszystkich pozycjach kosztowych na koniec pierwszego półrocza wykonanie wyniosło poniżej 50 %. Wykonanie przekraczające 45 % wystąpiło na pozycjach: energia, podatki i opłaty, wynagrodzenia z tytułu umów o pracę, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia i pozostałe koszty. Niskie wykonanie kosztów jest skutkiem ograniczenia działalności spowodowanej wystąpieniem epidemii koronawirusa SARS-CoV-2. Wzrost wykonania kosztów przewidywany jest w drugim półroczu.

Należności:

Planowany na dzień 31.12.2021r. stan należności wynosił 400 000 zł. Faktyczny stan należności na dzień 30.06.2021 r. wyniósł 196 375,43 zł, czyli był niższy od planowanego o kwotę 203 624,57 zł.

Zobowiązania:

Planowany na dzień 31.12.2021 r. stan zobowiązań wynosił 600 000 zł. Faktyczny stan zobowiązań na dzień 30.06.2021 r. wyniósł 628 467,81 zł, czyli był wyższy od planowanego o kwotę 28 467,81 zł. Przyczyną tak wysokiego poziomu zobowiązań są przechowywane przez Instytucję zabezpieczenia należytego wykonania na łączną kwotę 124 033,50 zł, jak i rozrachunki wynikające z płatności dotyczących projektu Digitalizacji.

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

Współorganizator	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonane do 30.06.2021):
RPO WSL	1 112 443,45 zł
POliŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
Pozostałe (wymienić)	

PISF	630 000,00 zł
Suma:	1 742 443,45 zł

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.

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.

MOK Jastrzębie	5 080,74
Kośny Sławomir	7,52
MyBenefit Sp. z o.o.	255,00
Sonia Draga Sp. z o.o.	250,00
Liberglob Sp. z o.o.	37,00
Pietrzyk Helena Firma "LUSIA"	167,80
Art Bookstore Sp. z o.o.	27,75
PJP TELECOM Piotr Plebankiewicz	200,00
Spółdzielnia Socjalna Ruchomości	124,56
Przedsiębiorstwo Dom Książki Sp.z o.o.	76,80
Księgarnia Bagatela Na Pięterku S.C.	1 486,30
Odnowa Paweł Iwański, Rafał Rosecki S.C.	115,20
Księgarnia Niebieski Kredens	330,75
Outdoor Cinema Ent.Sp. z o.o.	1 722,00
Skrzypczyk Alicja	11 428,68
Regiewicz Bolesław	2 834,64
Razem	24 144,74

Na dzień 30.06.2021r. w Instytucji nie wystąpiły zobowiązania wymagalne:

sporządził: Grzegorz Marcol

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Grzegorz Marcol
 Główny Księgowy
 D Y R E K T O R

 Ewelina Gajda
 Dyrektor

PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH

40-041 Katowice, ul. Plebiscytowa 49a

Nip 9542816760 Regon 386409224

.....
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 000 000	818 900	27%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	0	0	0%
1.1.	w tym: za bilety	0	0	0%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	2 000 000	736 667	37%
2.1.	w tym: na remonty	0	0	0%
3.	Pozostałe przychody	1 000 000	82 233	8%
II	KOSZTY	2 400 000	665 764	28%
4.	Amortyzacja	30 000	562	2%
5.	Wynagrodzenia	806 000	268 099	33%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163 000	97 509	60%
7.	Pozostałe koszty	1 401 000	299 594	21%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0	0	0%
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	600 000	153 136	26%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	0%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	600 000	153 136	26%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:	20 958 000	3 346 623	16%
	- finansowane z dotacji budżetowej (środki MKDNIŚ)	20 958 000	3 346 623	16%
	- środki wydatkowane na inwestycje		3 343 223	
	- finansowane ze środków UE	0	0	0%

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Panteonu Górnośląskiego w Katowicach
 Aleksandra Matracka

DYREKTOR
 Panteonu Górnośląskiego w Katowicach
 Ryszard Kopiec

44

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

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

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	723 217	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:	723 217	0
kredyty i pożyczki	0	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
z tytułu dostaw i usług	688 427	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
zobowiązania wekslowe	0	0
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	34 790	0
a) podatek od nieruchomości,	0	0
b) PFRON,	0	0
c) ubezpieczenia społeczne,	26 723	0
d) urząd skarbowy,	5 481	0
e) inne.	2 586	0
z tytułu wynagrodzeń	0	0
inne	0	0
fundusze specjalne	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

 (Główna Księgowość)

DYREKTOR
 Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

 Ryszard Kopiec
 (Dyrektor Instytucji)

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

5

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 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:
	0
Suma:	0

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
ARCHIDIECEZJA KATOWICKA	800 000
Suma:	800 000

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	665 764	436 667
4.	Amortyzacja	562	0
5.	Wynagrodzenia	268 099	268 099
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97 509	54 333
7.	Pozostałe koszty w tym:	299 594	114 235

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 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
URZĄD MIASTA KATOWICE	300 000	0
Suma:	300 000	

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	0
POIiS	0
WFOŚiGW	0
NFOŚiGW	0
MKDNiS	3 346 623
pozostałe (wymienić)	0
Suma:	3 346 623

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Aleksandra Matracka

Główny Księgowy

DYREKTOR

Panteonu Górnośląskiego w Katowicach

Ryszard Kopiec

Dyrektor

sporządził:

PANTEON GÓRNOŚLĄSKI W KATOWICACH

40-041 Katowice, ul. Plebiscytowa 49a

Nip 9542816760 Regon 386409224

46

Секретарь
И.И. Иванов

Секретарь
И.И. Иванов

Секретарь
И.И. Иванов
Секретарь
И.И. Иванов

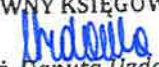
Секретарь
И.И. Иванов
Секретарь
И.И. Иванов

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 560 929,00	688 518,76	44,1
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	2 000,00	1 547,10	77,4
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	685 000,00	385 000,00	56,2
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	873 929,00	301 971,66	34,6
3.1	w tym dotacja celowa na remont -Województwa Śląskiego	150 000,00		
II	KOSZTY	1 570 929,00	489 717,03	31,2
4.	Amortyzacja	91 338,00	45 668,76	50,0
5.	Wynagrodzenia	770 068,00	323 510,23	42,0
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	171 123,00	69 342,60	40,5
7.	Pozostałe koszty	538 400,00	51 195,44	9,5
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	- 10 000,00	198 801,73	
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	- 10 000,00	198 801,73	
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
w tym:		14 005 661,00	4 522 834,76	32,3
- finansowane z dotacji budżetowej		7 154 157,00	2 567 287,42	35,9
- finansowane ze środków UE		-	0	

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

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Danuta Uzdrawska

DYREKTOR
 ŚLĄSKIEGO CENTRUM
 WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI

 Robert Ciupa

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	6 425 491,41	0
I Należności długoterminowe	-	0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	6 425 491,41	0
z tytułu dostaw i usług	-	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	6 421 124,09	0
inne	4 367,32	0
III Należności sporne	-	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	1 276 090,32	0
I Rezerwy na zobowiązania	-	0
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	-	0
kredyty i pożyczki	-	0
Inne	-	0
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 276 090,32	0
kredyty i pożyczki	-	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	0
z tytułu dostaw i usług	1 065 443,64	0
zaliczki otrzymane na dostawy	-	0
zobowiązania wekslowe	-	0
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	29 814,54	0
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)-24 958,92		
d) urząd skarbowy -4 356,00		
e) inne PPK - 499,62		
z tytułu wynagrodzeń	-	0
inne	180 832,14	0
fundusze specjalne	-	0
IV Rozliczenia międzyokresowe	-	0

Śląskie Centrum Wolności i Solidarności
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Danuta Łzowska
 (Główny Księgowy)

DYREKTOR
 ŚLĄSKIEGO CENTRUM
 WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	-
usługi	44,10
wydawnictwa	1 358,00
pamiątki	145,00
Suma:	1 547,10

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
dotacja podmiotowa Urząd Miasta Katowice	250 000,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych	40 668,78
darowizny	10 930,00
wynagrodzenie od PIT-4	58,00
przychody różne	314,88
Suma:	301 971,66

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	489 717,03	195 475,66
4.	Amortyzacja	45 668,76	-
5.	Wynagrodzenia	323 510,23	158 190,14
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	69 342,60	32 381,81
7.	Pozostałe koszty w tym:	51 195,44	4 903,71
	materiały i energia	14 363,68	401,56
	usługi obce	32 098,74	1 830,00
	podatki i opłaty	826,59	-
	pozostałe	3 820,49	2 672,15
	koszty finansowe	49,04	-
	koszt sprzedanych towarów	36,90	-

4. Źródła pokrycia planowanej straty.

Planowana strata dotyczy amortyzacji wartości niematerialnych zakupionych ze środków własnych.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2021 złożonego w Urzędzie.

1. Zwiększenie pozycji Pozostałe przychody o kwotę 60.000 zł, w tym: Pozostałe przychody - Dotacja celowa na remont Pomnika Krzyża Poległych Górników o kwotę 50.000 zł, kwota 10.000 zł z tytułu otrzymania darowizny od Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej.
2. Zwiększenie pozycji: Dotacji podmiotowej z budżetu o kwotę 85.000 zł z tytułu przyznania dotacji na zadanie 40. rocznica strajku na KWK Piast.
3. Główną pozycją należności występującą na 30.06.2021 r. są przyznane a nie otrzymane jeszcze dotacje: podmiotowa Miasto Katowice - 326 471,00 zł, dotacja podmiotowa Województwa Śląskiego wraz z dotacją na remont 450 000,00 zł, dotacja inwestycyjna Województwa Śląskiego - 5 621 653,09 zł.
4. W zobowiązaniach wykazana jest faktura za roboty budowlane w wysokości 1 051 353,34 zł. oraz wadium w wysokości 180 810,00 zł. W grudniu br inwestycja zostanie ukończona do grudnia br. i należności i zobowiązania z tego tytułu nie są planowane na koniec roku.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
Miasto Katowice	250 000,00	
Suma:	250 000,00	-

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Institucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

3. Pozycja kosztów "Pozostałe koszty" została wykonana w 9,5% ze względu na specyfikę działalności naszej instytucji. Główne wydarzenia historyczne odbywają się w II połowie roku, a szczególnie w grudniu. Organizacja zadania 40 rocznica strajku na KWK Piast - to wartość 85 000,00 zł. Równocześnie jesteśmy w trakcie remonu pomnika, którego zakończenie nastąpi w sierpniu br. - wartość remontu 150 000,00 zł.

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

nie dotyczy

sporządził:

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

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

Główny Księgowy
DYREKTOR
ŚLĄSKIEGO CENTRUM
WOLNOŚCI I SOLIDARNOŚCI
Robert Ciupa

Dyrektor

50

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

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

Lp.	Wyszczególnienie rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3,00	4,00	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	29 756 000,00	14 117 885,52	47,45
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 000 000,00	689 605,89	68,96
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	20 060 000,00	9 999 998,00	49,85
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	8 696 000,00	3 428 281,63	39,42
II	KOSZTY	29 756 000,00	14 439 640,90	48,53
4.	Amortyzacja	1 661 000,00	1 030 847,95	62,06
5.	Wynagrodzenia	20 087 000,00	9 092 653,54	45,27
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 965 000,00	2 245 273,24	56,63
7.	Pozostałe koszty	4 043 000,00	2 070 866,17	51,22
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-	- 321 755,38	
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych			
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-	- 321 755,38	
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:			
	- finansowane z dotacji budżetowej			
	- finansowane ze środków MKiDN	283 000,00	-	

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

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	550 529,01	170 856,90
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	379 672,11	
z tytułu dostaw i usług	176 260,02	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	88 782,09	
inne	114 630,00	
III Należności sporne	170 856,90	170 856,90

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	21 886 649,06	
I Rezerwy na zobowiązania	6 332 691,41	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	-	
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 102 923,93	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	105 761,96	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	135 177,32	
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne	334 935,30	
fundusze specjalne	527 049,35	
IV Rozliczenia międzykresowe	14 451 033,72	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Maria Patczyńska
 (Główny Księgowy)

ZASTĘPCA DYREKTORA

.....
Tomasz Janikowski
 (Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
przychody ze sprzedaży usług własnych	689 605,89
Suma:	689 605,89

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
pozostałe przychody	3428281,63
Suma:	3428281,63

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY		14 439 640,90
4.	Amortyzacja		1 030 847,95
5.	Wynagrodzenia		9 092 653,54
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 245 273,24
7.	Pozostałe koszty		2 070 866,17
			14 439 640,90

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 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
MKIDN	2 650 000,00	
Suma:	2 650 000,00	

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	
POIŚ	
WFOŚiGW	206 581,07
NFOŚiGW	
MKIDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	206581,07

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

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

sporządził: Maria Pałczyńska

 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Maria Pałczyńska

Maria Pałczyńska
 Główny Księgowy

Zbigniew Cierniak
 Dyrektor

ZASTĘPCA DYREKTORA

 Tomasz Janikowski

53

BIBLIOTEKA ŚLĄSKA
Plac Rady Europy 1
40-021 KATOWICE

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	28 941 292	14 426 577	50%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	75 000	58 378	78%
1.1.	w tym: za bilety			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu oraz dotacje celowa na zadania bieżące	22 009 295	11 164 340	51%
2.1.	w tym: na remonty	1 406 810	-	0%
3.	Pozostałe przychody	6 856 997	3 203 860	47%
II	KOSZTY	29 000 292	11 876 965	41%
4.	Amortyzacja	4 794 825	2 321 433	48%
5.	Wynagrodzenia	11 704 349	5 091 579	44%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 672 900	1 155 410	43%
7.	Pozostałe koszty	9 828 218	3 308 542	34%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	- 59 000	2 549 613	-4321%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000	-	0%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	- 60 000	2 549 613	-4249%
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM w tym:		23 555 796	2 436 762	10%
	- finansowane z dotacji budżetowej	4 906 305	283 335	6%
	- finansowane ze środków UE	18 101 628	1 605 565	9%

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

DYREKTOR

dr hab. prof. US Zbigniew KADŁUBEK

54

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	928 302,28	157 979,51
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	928 302,28	157 979,51
z tytułu dostaw i usług	221 990,99	76 859,99
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	246,33	
inne należności, w tym	598 214,17	
rozrachunki z ZFSS	590 809,81	
Kary czytelników	4 608,30	
Rozrachunki z pracownikami	2 796,06	
*inne, w tym:	107 850,79	81 119,52
PHU GWARANT - nakaz sądowy	138 359,47	81 119,52
PHU GWARANT - nakaz sądowy - odpis należności	-138 359,47	
Kary czytelników	3 210 134,39	3 210 134,39
Kary czytelników - odpis należności	-3 210 134,39	-3 210 134,39
Digiraum - należności z Ministerstwa	107 850,79	
III Należności sporne, w tym:**	0,00	0,00
Międzyszakładowa Pracownicza Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa - sprawa w toku	628 325,00	628 325,00
Międzyszakładowa Pracownicza Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa - sprawa w toku - odpis należności	-628 325,00	-628 325,00
należności od czytelników - kary za niezwrócenie książek	119 366,05	119 366,05
należności od czytelników - kary za niezwrócenie książek - odpis należności	-119 366,05	-119 366,05

*Na należność inne objęte nakazem w/c PHU WAŚKO składają się :
 należność główna (wymagalna) 138 359,47
 odsetki 81 119,52
 koszty procesu 47 646,95
 9 593,00

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


**Należności sporne objęte są odpisem aktualizującym należności

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	49 791 881,82	
I Rezerwy na zobowiązania	2 007 963,38	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	298 104,64	
kredyty i pożyczki		
Inne	298 104,64	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 658 047,54	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	465 736,15	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	504 502,89	
a) podatek od nieruchomości,	87 853,00	
b) PFRON,	15 867,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	330 718,61	
d) urząd skarbowy,	70 064,28	
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	57 183,72	
inne	1 034 005,59	
fundusze specjalne	1 596 619,19	
IV Rozliczenia międzykresowe	43 827 766,26	

Główny Księgowy

 mgr Aneta Barwicka
 (Główny Księgowy)

DYREKTOR

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

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

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
Sprzedaż wydawnictw	10 454,89
Sprzedaż usług działalności podstawowej - statutowej (ksero, reprograficzne, incydentalne FV, współwydawnictwo)	47 923,06
Suma:	58 377,95

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Dyskusyjne Kluby Książki	79 100,00
Plenerowa Akademia Komiksowa	22 560,00
Pola widzenia książki - Pomosty	28 000,00
Dotacja na zadania bieżące Digitarium - Unia Europejska	50 734,84
Odsetki za zwólkę w zapłacie	4 124,99
Rozwiązanie odpisu aktualizującego	64 333,34
Kary czytelników	204 023,87
Pozostałe przychody operacyjne	33 034,22
Przychody z najmu i dzierżawy	398 686,21
Przychody z amortyzacji naliczonej od środków trwałych zakupionych z dotacji	1 504 730,14
Otrzymane zbiory biblioteczne	677 175,63
Przyjęcie towarów na stan	91 543,00
Pozostałe przychod z działalności	920,00
Należności za termonowe regulowanie zobowiązań ZUS i US	1 127,75
Majątek ujawniony podczas inwentaryzacji	43 766,00
Suma:	3 203 859,99

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

	wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY PLUS ZOBOWIĄZANIA NA PRZEŁOMIE ROKU, NAGRODA ROCZNA, NAGRODY I ODPRAWY (4+5+6+7+8+9+10+11)	12 091 799,98	9 593 797,53
4. Amortyzacja	2 321 432,92	
5. Wynagrodzenia	5 091 579,27	4 666 774,36
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 155 410,22	881 182,84
7. Pozostałe koszty w tym:	3 308 542,28	2 558 003,90
7.1. Materiały i energia	1 021 250,06	877 642,45
7.2. Usługi obce	1 887 621,33	1 448 308,70
7.3. Podatki i opłaty	191 844,22	175 977,22
7.4. Pozostałe koszty	56 075,53	56 075,53
7.5. Koszty finansowe	6 230,33	
7.6. Pozostałe koszty operacyjne	145 520,81	
8. Zobowiązania za 2020 uregulowane w 2021		461 636,21
9. Nagroda roczna za 2020		811 364,93
10. Nagrody jubileuszowe i odprawy za I półrocze 2021	138 580,62	138 580,62
11. Podatek VAT - zapłacony w 2021	76 254,67	76 254,67

4. Źródła pokrycia planowanej straty

Zakłada się pokrycie planowanej straty w wysokości 60.000,00 zł ze zwiększenia ze strony Organizatora dotacji podmiotowej na bieżącą działalność Biblioteki Śląskiej

Okucio Or Wm

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

Przyczyną powstawania należności wymagalnych są opóźnienia w spłacie należności czytelników dotyczące kar za nieterminowy zwrot książek. Czytelnicy są wzywani do uregulowania zadłużenia. W ostateczności występujemy na drogę postępowania sądowego celem wyegzekwowania należności.

Kolejna należność dotyczy naliczonej kary umownej firmie Bedion.

Jeżeli chodzi o wyciągnięcie wobec Wykonawcy konsekwencji z tytułu nienależytego wykonania lub niewykonania umowy, to w chwili obecnej jako zamawiający podlegamy w tym zakresie ograniczeniom wynikającym z ustawy Covid - art. 15r¹ ust. 1 ustawy Covid,

W myśl art. 15r¹ ust. 1 ustawy Covid, w okresie obowiązywania stanu zagrożenia epidemicznego albo stanu epidemii ogłoszonego w związku z COVID-19 i przez 90 dni od dnia odwołania stanu, który obowiązywał jako ostatni, zamawiający nie może potrącić kary umownej zastrzeżonej na wypadek niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, o której mowa w art. 15r ust. 1 (czyli umowy w sprawie zamówienia publicznego), z wynagrodzenia wykonawcy lub z innych jego wierzytelności, a także nie może dochodzić zaspokojenia z zabezpieczenia należytego wykonania tej umowy, o ile zdarzenie, w związku z którym zastrzeżono tę karę, nastąpiło w okresie obowiązywania stanu zagrożenia epidemicznego albo stanu epidemii.

Kolejna istotna należność dotyczy sądowego nakazu zapłaty przez firmę PHU GWARANT. Szczegółowe informacje znajdują się w zestawieniu pn. Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

sporządził:

KIEROWNIE DZIAŁU
FINANSOWO-KSIĘGOWEGO

Otocka n.
mgr Natalia Otocka

Główny Księgowy

Alicja Barwicka
mgr Alicja Barwicka

Główny Księgowy

DYREKTOR

dr hab. Andrzej Szlachetka
Dyrektor

BIBLIOTEKA ŚLĄSKA
Plac Rady Europy 1
40-021 KATOWICE

MUZEUM ŚLĄSKIE W KATOWICACH
 (instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	39 859 051,00	19 358 154,60	48,57
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	1 149 000,00	384 740,40	33,48
1.1.	w tym: za bilety	800 000,00	191 916,67	23,99
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	30 842 000,00	15 421 010,00	50,00
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	0,00
3	Dotacja celowa bieżąca:	554 139,00	28 647,00	5,17
3.1	w tym MKiDN	52 331,00	4 297,05	8,21
3.2	w tym Urząd Marszałkowski	205 265,00	0,00	0,00
3.3	w tym EOG	296 543,00	24 349,95	8,21
4.	Pozostałe przychody	7 313 912,00	3 523 757,20	48,18
II	KOSZTY	39 859 051,00	18 335 489,22	46,00
5.	Amortyzacja	7 000 000,00	3 527 117,10	50,39
6.	Wynagrodzenia	13 345 779,19	6 251 703,33	46,84
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 177 971,81	1 554 081,75	48,90
8.	Pozostałe koszty	16 335 300,00	7 002 587,04	42,87
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	0,00
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	0,00	1 022 665,38	0,00
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)	0,00	1 022 665,38	0,00
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	272 700,00	21 750,00	7,98
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE	1 754 710,00	262 881,00	14,98
	- finansowane z dotacji budżetowej	623 168,00	2 470,66	0,40
	- finansowane ze środków UE	749 342,00	9 760,34	1,30

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

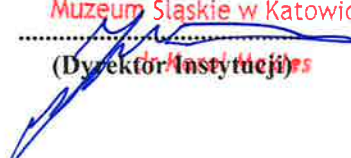
Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	5 054 624,48	0,00
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	1 146 208,30	3 093,54
z tytułu dostaw i usług	27 489,60	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	863 901,70	0,00
inne	254 817,00	0,00
III Należności sporne	3 908 416,18	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	204 390 656,18	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	1 432 301,39	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	57 609,44	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne	57 609,44	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 191 431,57	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	1 484 004,99	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	82 949,75	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	574 164,65	0,00
a) podatek od nieruchomości		0,00
b) PFRON		0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)	466 715,65	0,00
d) urząd skarbowy	107 449,00	0,00
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń	134 737,99	0,00
inne	40 571,21	0,00
fundusze specjalne	875 002,98	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	199 709 313,78	0,00


 p.o. Głównego Księgowego
 Muzeum Śląskie
 (Główny Księgowy)
 Joanna Bławut

Pełnomocnik Dyrektora
 ds. działalności podstawowej
 Muzeum Śląskie w Katowicach

 (Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 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 wstępu	191 916,67
wynajem pomieszczeń, parkingów, licencje, usługi transportowe, współorganizacja imprez, opłaty parkingowe, itp.	123 965,66
wydawnictwa	64 779,17
materiały i gadżety promocyjne	4 078,90
Suma:	384 740,40

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
przychody finansowe (odsetki)	238,30
pozostałe przychody operacyjne (odpis równoważny)	3 523 518,90
Suma:	3 523 757,20

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	18 335 489,22	11 551 426,51
4.	Amortyzacja	3 527 117,10	0,00
5.	Wynagrodzenia	6 251 703,33	6 133 101,33
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 554 081,75	1 554 081,75
7.	Pozostałe koszty (materiały, zużycie energii, usługi obce, usługi remontowe, podatki i opłaty, pozostałe)	7 002 587,04	3 864 243,43
	- Materiały	143 340,25	78 837,14
	- Zużycie energii	1 504 284,47	827 356,46
	- Usługi obce	4 904 589,14	2 710 344,59
	- Usługi remontowe	49 000,00	26 950,00
	- Podatki i opłaty	169 967,43	93 482,09
	- Pozostałe koszty	150 853,56	82 969,46
	- Pozostałe koszty operacyjne	80 552,19	44 303,70

4. Źródła pokrycia planowanej straty - nie występuje

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 sytuacją epidemiczną Covid-19, Muzeum Śląskie było nieczynne dla zwiedzających przez ok. 12 tygodni. Z tego powodu nie zrealizowano przychodów ze sprzedaży biletów, wynajmu pomieszczeń, organizacji imprez, usług konserwatorskich itp. Koszty realizowano w miarę możliwości zgodnie z planem finansowym.

	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
Współorganizator:		
MKDNIŚ	4 751 510,00	4 297,05
EOG		24 349,95
Suma:	4 751 510,00	28 647,00

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	
POIiS	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	0

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu. Wykonanie planu na poziomie 47%.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania wymagalne w I półroczu 2021 r. nie wystąpiły. Natomiast należności wymagalne są, zostały wysłane wezwania do zapłaty. Należności sporne aktualizowane są o odpisy aktualizujące należności.

sporządził:

D.O. Głównego Księgowego
Muzeum Śląskiego
Joanna Białut
Główny Księgowy

Pełnomocnik Dyrektora
ds. działalności podstawowej
Muzeum Śląskie w Katowicach
dr Karol Makles
Dyrektor

61

Muzeum Górnośląskie w Bytomiu

(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	7 077 612	4 025 921,91	56,88
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	277 000	143 398,53	51,77
1.1.	w tym: za bilety	40 000	22 326,39	55,82
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	5 021 700	2 938 366,00	58,51
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	829 502	717 465,40	86,49
4.	Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego	949 410	226 691,98	23,88
II	KOSZTY	7 274 058	3 430 330,32	47,16
5.	Amortyzacja	163 000	81 315,89	49,89
6.	Wynagrodzenia	4 370 000	1 987 884,88	45,49
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	934 000	474 832,86	50,84
8.	Pozostałe koszty	1 807 058	886 296,69	49,05
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0	188,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-196 446	595 779,59	-303,28
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-196 446	595 779,59	-303,28
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	0	0,00	
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:		0,00	
	- finansowane z dotacji budżetowej	0	0,00	
	- finansowane ze środków UE	0	0,00	

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

62

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	186 193,21	76 602,01
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe, w tym:	110 483,54	
z tytułu dostaw i usług	1 074,84	892,34
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	73 784,10	
inne	35 624,60	
III Należności sporne	75 709,67	75 709,67

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2020 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	1 623 773,20	0
I Rezerwy na zobowiązania	12 915,42	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	241 545,02	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	53 306,93	
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:		
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),		
d) urząd skarbowy,		
e) inne	11 749,71	
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	176 488,38	
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 369 312,76	

GLÓWNA KSIĘGOWA
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

(Główna Księgowa)

DYREKTOR
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

(Dyrektor Instytucji)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 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	22 326,39
wypożyczenie eksponatów	1 504,06
zdjęcia	1 292,67
działania promocyjne	1 713,01
sprzedaż wydawnictw	41 516,75
sprzedaż towarów	7 189,12
wysyłka	1 878,96
wynajem Sali, mienia	243,90
czynsze	41 026,44
zwrot za media	23 717,80
pozostałe przychody	989,43
Suma:	143 398,53

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
1.przychody finansowe	523,77
2. pozostałe przychody w tym:	716 941,63
przychody równoważące amortyzację	72 297,77
inne nieobjęte VAT(rozwiązanie rezerw, inne)	2 196,71
pomoc de minimis-zwrot składek ZUS	551 938,54
pomoc de minimis Urząd Pracy	89 083,84
różne	1 424,77
przychody finansowe	523,77
Suma:	717 465,40

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	3 430 330,32	2 362 136,00
4.	Amortyzacja	81 315,89	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 987 884,88	1 537 250,57
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	474 832,86	159 272,74
7.	Pozostałe koszty w tym:	886 296,69	665 612,69
	materiały i energia	316 927,20	316 802,22
	usługi obce	322 985,40	307 543,43
	podatki i opłaty	27 331,83	27 331,83
	pozostałe koszty rodzajowe	17 495,33	13 935,21
	pozostałe koszty operacyjne	201 556,93	0,00

4. Źródła pokrycia planowanej straty.
Strata nie wystąpiła

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

Przychody: w odniesieniu do planu finansowego złożonego w Urzędzie muzeum planowało przychody:

- ze sprzedaży usług własnych w wysokości 277 000 zł, wykonano na 30.06.2021r. 143 398,53 zł, co stanowi 51,77%.planu,
- z pozostałych przychodów w wysokości 150 600 zł, wykonano na 30.06.2021r. 716 941,63 zł, co stanowi 476,05%. Na tak znaczny wzrost przychodów wpływ miała otrzymana w ramach Tarczy 9.0 pomoc de minimis z ZUS dotycząca zwrotu składek na ubezpieczenia społeczne oraz również w ramach Tarczy 9.0 pomoc de minimis otrzymana z Wojewódzkiego Urzędu Pracy przyznana na wypłatę świadczeń na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków FGŚP.

Koszty: w odniesieniu do planu finansowego złożonego w Urzędzie muzeum planowano koszty :

- amortyzacji w wysokości 163 000 zł, wykonano w wysokości 81 315,89 zł, co stanowi 49,89% planu,
 - materiałów i energii w wysokości 600 000 zł, wykonano w wysokości 52,82% planu,
 - usług obcych w wysokości 821 700 zł, wykonano w wysokości 322 985,40 zł, co stanowi 39,31% planu,
 - podatków i opłat w wysokości 90 000 zł, wykonano w wysokości 27 331,83 zł co stanowi 23,94% planu.
- Wykonanie tej pozycji kosztów jest znacznie niższe od planowanego, ponieważ Muzeum Górnośląskie w Bytomiu zostało wpisane do Państwowego Rejestru Muzeów, tym samym od kwietnia br. zostało zwolnione z podatku od nieruchomości,
- wynagrodzeń w wysokości 4 370 000 zł, wykonano 1 987 884,88 zł, co stanowi 45,49% planu. Wykonanie jest niższe za I półrocze, ponieważ ze względu na znacznie zmniejszona dotację na działalność wstrzymano fundusz premiiowy dla pracowników muzeum,
 - ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w wysokości 934 000 zł, wykonano w wysokości 474 832,86 zł, co stanowi 50,84%. Zwiększenie spowodowane jest obligatoryjnym wzrostem wysokości odpisu na ZFŚS,
 - pozostałych kosztów rodzajowych w wysokości 80 000 zł, wykonano w wysokości 17 495,33 zł, co stanowi 21,87% planu. Muzeum ze względu na zmniejszoną dotację wstrzymało druk wydawnictw I półrocza 2021 r., nie wystąpiły zatem koszty związane z obowiązkowym wydaniem egzemplarzy do bibliotek i autorom. Muzeum również zmniejszyło znacząco koszty ponoszone na reklamę.
 - pozostałe koszty operacyjne w wysokości 50 000 zł, wykonano w wysokości 201 556,93 zł, co stanowi 403,11% planu. Zwiększenie spowodowane jest zwrotem do organizatora dotacji podmiotowej, która wydatkowana została na zapłacenie składki ZUS za XII 2020. W czerwcu br. w ramach tarczy 9. ZUS dokonał zwrotu zapłaconych składek, wobec powyższego dokonano również w czerwcu zwrotu dotacji na rachunek Urzędu.

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

Nie dotyczy

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
Suma:	0	

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	
POIiŚ	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	30 000,00
pozostałe POPC WSL	196 691,98
Suma:	226 691,98

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Nie dotyczy.

65

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

Na należności wymagalne w kwocie 76 602,01 zł składają się: 1. należności w wysokości 75 709,67 zł, powstałe w latach ubiegłych, dochodzone na drodze sądowej i objęte prawomocnymi wyrokami. Egzekucją należności zajmują się stosowni komornicy. Utworzono rezerwę na ww. należności w wysokości 75 709,67 zł. 2. Pozostała kwota w wysokości 892,34 zł dotyczy bieżących należności z tytułu dostaw i usług. Kwota 624,34 zł została uregulowana w lipcu br. Pozostała kwota 268 zł dotyczy kontrahenta, z którym prowadzona jest obecnie korespondencja przez biuro prawne w sprawie uregulowania należnej muzeum kwoty.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

sporządził: Jolanta Orzeł

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

Główny Księgowy
Jolanta Orzeł

.....
DYREKTOR
MUZEUM GÓRNOŚLĄSKIEGO W BYTOMIU

Dyrektor
Mehl

.....
(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
I	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	4 696 337,00	2 587 482,47	55,10%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	450 000,00	221 106,20	49,13%
1.1.	w tym: za bilety	230 000,00	96 517,23	41,96%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	3 500 000,00	1 749 996,00	50,00%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	746 337,00	616 380,27	82,59%
II	KOSZTY	4 985 837,00	2 332 046,40	46,77%
4.	Amortyzacja	530 000,00	266 929,35	50,36%
5.	Wynagrodzenia	2 520 000,00	1 165 241,49	46,24%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	500 000,00	290 057,40	58,01%
7.	Pozostałe koszty	1 435 837,00	609 818,16	42,47%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III) *)	-289 500,00	255 436,07	-88,23%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	200,00	63,00	31,50%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	200,00	63,00	31,50%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-289 700,00	255 373,07	-88,15%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	9 000,00	9 000,00	100,00%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓLEM			
	w tym:	0,00	0,00	0,00%
	- finansowane z dotacji budżetowej	0,00	0,00	0,00%
	- finansowane ze środków RPO WSL, MKiDN	0,00	0,00	0,00%

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Łuczyszyn

DYREKTOR
Muzeum „Górnosiąski Park Etnograficzny
w Chorzowie”
dr Artur Madaliński

67

Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	87 607,54	0,00
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe, w tym:	73 961,95	0,00
z tytułu dostaw i usług	8 389,35	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	65 572,60	0,00
inne	0,00	0,00
III Należności sporne	13 645,59	0,00

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	11 912 173,87	
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	77 877,66	
kredyty i pożyczki	0,00	
Inne	77 877,66	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	107 216,03	
kredyty i pożyczki	0,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
z tytułu dostaw i usług	89 093,62	
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	0,00	
a) podatek od nieruchomości,	0,00	
b) PFRON,	1 381,00	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	0,00	
d) urząd skarbowy,	0,00	
e) inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń	0,00	
inne	0,00	
fundusze specjalne	16 741,41	
IV Rozliczenia międzyokresowe	11 727 080,18	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Muzeum „Górnosląski Park Etnograficzny
w Chorzowie”

dr Artur Macaliński

(Dyrektor Instytucji)

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

CZĘŚĆ OPISOWA DO INFORMACJI O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2021 ROKU

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
1. Bilety wstępu, bilety na zajęcia edukacyjne (lekcje muzealne, warsztaty)	96 517,23
2. Usł. promocyjne i reklamowe, pozostałe usł. statutowe (sesje zdjęciowe, ogniska, inne)	9 851,96
3. Sprzedaż towarów i wydawnictw w punkcie informacyjnym (galerii)	24 468,62
4. Wynajem terenu (czynsz dzierżawny, wynajem stoisk, inne)	47 446,49
5. Pozostałe przychody (refaktury z tyt. mediów, opłaty parkingowe, inne)	42 854,16
Suma:	221 138,46

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
1. Odpisy z tyt. równoległego do amortyzacji śr. trwałych i WNIP, zaliczenia dotacji na inwestycje, nabycie śr. trwałych	241 912,78
2. Przychody finansowe (odsetki od śr. finansowych na rach. bankowym)	17,54
3. Zwolnienie z opłacania składek ZUS	369 155,24
4. Kary i odszkodowania, ulga pit, pozostałe	5 294,91
Suma:	616 380,47

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	2 332 046,40	1 677 778,53
4.	Amortyzacja	266 929,35	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 165 241,49	1 006 117,96
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	290 057,40	80 025,69
7.	Pozostałe koszty w tym:	609 818,16	591 634,88
	materiały i energia	186 305,11	186 305,11
	usługi obce	353 051,49	353 051,49
	podatki i opłaty	23 872,38	23 872,38
	pozostałe koszty	46 589,18	28 405,90

4. Źródła pokrycia straty.

Muzeum „Górnośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” realizując plan finansowy w pierwszym półroczu br. wypracowało wynik finansowy netto (zysk) w kwocie 255 373,07 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 2021 złożonego w tut. Urzędzie.

PRZYCHODY

Przychody ogółem na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 2 587 482,67 zł, co stanowi 55,10% planowanych przychodów w stosunku do planu finansowego. Przychody ze sprzedaży usług własnych wynoszą 221 106,20 zł i stanowią 49,13% planu. Przychody ze sprzedaży biletów wstępu i biletów na zajęcia edukacyjne uzyskano w kwocie 96 517,23 zł, co stanowi 41,96% zaplanowanych przychodów. Przychody z tytułu dotacji podmiotowej zostały zrealizowane w kwocie 1 749 996,00 zł, co stanowi 50% planowanych przychodów. Pozostałe przychody, w tym: odpisy z tytułu równoległego do amortyzacji środków trwałych i WNIP zaliczenia dotacji na inwestycje, nabycie środków trwałych, przychody finansowe, zwolnienie z opłacenia składek ZUS, ulga pit, kary i odszkodowania oraz pozostałe, zrealizowano w kwocie 616 380,47 zł, co stanowi 82,59% planowanych przychodów. W związku z pandemią Covid-19 Muzeum zostało zwolnione z opłacania należności z tyt. składek ZUS w łącznej kwocie 369 155,24 zł, co stanowi największy przychód w pozycji "pozostałe przychody".

KOSZTY

Koszty ogółem na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 2 332 046,40 zł, co stanowi 46,77% planowanych kosztów w stosunku do planu finansowego. Koszty amortyzacji środków trwałych oraz WNIP zostały wykonane w kwocie 266 929,35 zł, co stanowi 50,36% planowanych kosztów. Koszty wynagrodzeń osobowych i wynagrodzeń pozostałych wykonano w kwocie 1 165 241,49 zł i stanowią one 46,24% planowanych kosztów. Koszty z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wynoszą 290 057,40 zł, co stanowi 58,01% zaplanowanych kosztów. Koszty pozostałe zrealizowano w kwocie 609 818,16 zł i stanowią one 42,47% planowanych kosztów w stosunku do planu finansowego. Koszty ogółem w stosunku do planu finansowego na rok 2021 nie zostały przekroczone.

NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2021 R.

Należności ogółem wynoszą 82 426,08 zł i zawierają:

II. Należności krótkoterminowe, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 4 957,35 zł,
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń w kwocie 63 823,14 zł.

III. Należności sporne w kwocie 13 645,59 zł, (należność objęta odpisem aktualizacyjnym).

ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 30.06.2021 R.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem wynoszą 11 911 201,87 zł i zawierają:

II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:

- inne (z tytułu rękopisami - dobrego wykonania umowy) w kwocie 77 877,66 zł,

III. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 106 244,03 zł, w tym:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 88 121,62 zł,
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w kwocie 1 381,00 zł,
- fundusze specjalne w kwocie 16 741,41 zł.

IV. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 11 727 080,18 zł.

6. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów: nie dotyczy

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POliS	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	81 000,00
pozostałe (wymienić)	
Suma:	81 000,00

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

PRZYCHODY OGÓŁEM zostały wykonane w kwocie 2 587 482,67 zł i stanowią 55,10% planowanego wykonania w stosunku do planu finansowego na rok 2021. Przychody ze sprzedaży usług własnych (sprzedaż biletów, wynajem terenu, pozostałe przychody), zostały wykonane w kwocie 221 106,20 zł, co stanowi 49,13% planowanego wykonania. Wykonanie przychodów na dzień 30.06.2021 r. przebiega prawidłowo.

KOSZTY OGÓŁEM zostały wykonane w kwocie 2 332 046,40 zł, co stanowi 46,77% planowanego wykonania w stosunku do planu finansowego. Koszty wynagrodzeń zostały wykonane w kwocie 1 165 241,49 zł, co stanowi 46,24% planowanego wykonania. Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pracowniczych zostały wykonane w kwocie 290 057,40 zł i stanowią 58,01% planowanego wykonania. Koszty świadczeń pracowniczych zostały przekroczone z uwagi na większy procent odpisu na ZFŚS dokonany w miesiącu maju br. Wykonanie kosztów na dzień 30.06.2021 r. przebiega prawidłowo.

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny w Chorzowie” na dzień 30.06.2021 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

sporządził: Łuczyszyn Danuta

Główny Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Łuczyszyn

Dyrektor

DYREKTOR
Muzeum „Gómośląski Park Etnograficzny
w Chorzowie

dr Artur Madaliński

70

**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. 1009/5/2021

(instytucja kultury)

Informacja

o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury (w zł)

Księgowane koszty do dnia 12.07.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	9 142 875	4 409 624	48,23%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	780 500	335 000	42,92%
1.1.	w tym: za bilety	500 000	251 191	50,24%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	8 132 225	3 952 225	48,60%
2.1.	w tym: na remonty			
3.	Pozostałe przychody	230 150	122 399	53,18%
II	KOSZTY	9 496 527	4 184 089	44,06%
4.	Amortyzacja	566 852	283 743	50,06%
5.	Wynagrodzenia	5 150 000	2 148 015	41,71%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 100 000	496 603	45,15%
7.	Pozostałe koszty	2 679 675	1 255 728	46,86%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)			
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz.III) *)	-353 652	225 535	-63,77%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	200	135	67,50%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	200	135	67,50%
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V) *)	-353 852	225 400	-63,70%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	200 000	139 397	69,70%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:	7 846 040	2 020 812	25,76%
	- finansowane z dotacji budżetowej	7 716 040	1 973 399	25,58%
	- finansowane ze środków UE	0	0	

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Pupek
Renata Pupek

DYREKTOR MUZEUM

Maciej Klus
Maciej Klus

71

MUZEUM ZAMKOWE Należności instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku
W PSZCZYŃNIE43-200 Pszczyna, ul. Brama Wybrańców 1
tel. (32) 210 30 37, (32) 449 08 88
Reg. 072343385, NIP 638-00-13-666

L. dz. 1009/5/2021

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	318 704	36 637
I Należności długoterminowe	0	
II Należności krótkoterminowe, w tym:	318 704	36 637
z tytułu dostaw i usług	42 696	36 637
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	178 456	
inne	97 552	
III Należności sporne	0	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	5 803 919	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	6483	
kredyty i pożyczki		
Inne	6483	
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	926 559	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	728 559	
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	319	
fundusze specjalne	197 681	
IV Rozliczenia międzyokresowe	4 870 877	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Pupek

(Główny Księgowy)

DYREKTOR MUZEUM

Maciej Kłus

(Dyrektor Instytucji)

Muzeum Zamkowe w Pszczynie

43-200 Pszczyna, ul. Brama Wybrańców 1

tel. (32) 210 50 57 (021 49 00 00)

Reg. 072342385, NIP 638-00-13-666

S. ce. 100915 (2021)

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 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 wstępu do Muzeum	251 191
Wydawnictwa	20 613
Usługa przewodnicka	2 569
Zajęcia edukacyjne	4 850
Wypożyczenie audioprzewodników	19 761
Wynajmy	26 742
Pozostałe: opt. rezerw., dzierz., autom., fotogr.	3 320
Medale pamiatkowe, torby	3 522
Refund. kosztów	2 432
Suma:	335 000

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Przychody finansowe	1 127
Przych. operac. - amortyz. śr. trw. pokr. dotacją	82 695
Przych. operac. - am. śr. trw. pokr. dotacją MKiDN	2 871
Przych. operac. - amortyz. śr. trw. z darowizny	23 590
Wysyłka wydawnictw	662
Rozw. odpisu aktual	8 000
Pozostałe: r-ce groszowe, darowizna książek	432
Dodatni krąg kosztów	3 022
Suma:	122 399

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

	wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II KOSZTY	4 184 089	3 859 109
4. Amortyzacja	283 743	0
5. Wynagrodzenia	2 148 015	2 148 015
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	496 603	496 603
7. Pozostałe koszty w tym:	1 255 728	1 214 491
Materiały i energia	306 642	297 257
konserwacje i remonty	12 279	12 279
pozostałe usługi obce	816 063	815 291
podatki i opłaty	56 866	54 917
pozostałe: koszty operacyjne, podróże służbowe, promocja i reklama, ubezpieczenia rzeczowe	62 768	34 691
koszty finansowe	1 110	56

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 01.01.2021 r. do dnia 01.02.2021 r. oraz od dnia 20.03.2021 r. do dnia 03.05.2021 r. Muzeum Zamkowe w Pszczynie zostało zamknięte dla zwiedzających z powodu stanu zagrożenia epidemiologicznego związanego z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2. Pomimo trudnej sytuacji uzyskano przychody ze sprzedaży usług własnych na poziomie 43%. W przypadku kosztów wykonanie przebiega zgodnie z planem. Należności i zobowiązania są na poziomie planu. Muzeum na bieżąco reguluje zobowiązania. Nie występują zobowiązania wymagalne.

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
Suma:		

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	
POiS	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	
pozostałe (wymienić)	
Suma:	

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

9. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania należności i zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania wymagalne nie występują. Kwota należności wymagalnych uległa zmniejszeniu. N rachunek bankowy wpłynęła kwota 8.000,00 na którą wcześniej utworzono odpis aktualizujący.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Pupek

Główny Księgowy

sporządził: Renata Pupek

DYREKTOR MUZEUM

Małgorzata

73

MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁEJ

ul. Wzgórze 16
43-300 Bielsko-Książa

NIP 547-10-26-579 REGON 072342109

-2-

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

(instytucja kultury)

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06	%
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	7 600 000,00	4 307 249,12	56,67%
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	100 000,00	32 429,52	32,43%
1.1.	w tym: za bilety	85 000,00	17 396,20	20,47%
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	7 200 000,00	4 100 000,00	56,94%
2.1.	w tym: na remonty	0,00	0,00	
3.	Pozostałe przychody	300 000,00	174 819,60	58,27%
II	KOSZTY	7 801 983,00	3 851 025,79	49,36%
4.	Amortyzacja	425 000,00	216 775,11	51,01%
5.	Wynagrodzenia	3 786 902,00	1 739 051,54	45,92%
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	861 200,00	425 297,65	49,38%
7.	Pozostałe koszty	2 728 881,00	1 469 901,49	53,86%
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+, - zyski i straty nadzwyczajne)	0,00	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III *)	-201 983,00	456 223,33	-225,87%
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	23,00	
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	23,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V *)	-201 983,00	456 200,33	-225,86%
	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)	60 000,00	40 600,00	67,67%
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM w tym:	3 317 045,00	1 035 491,66	31,22%
	- finansowane z dotacji budżetowej	2 654 600,00	985 720,07	37,13%
	- 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 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	9 778,50	0
I Należności długoterminowe		0
II Należności krótkoterminowe, w tym:	9 778,50	0
z tytułu dostaw i usług	9 648,15	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	44,70	
inne	85,65	
III Należności sporne	0,00	0

Zobowiązania instytucji kultury wg stanu na 30.06.2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	13 190 008,94	
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	659 321,09	
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	477 931,86	
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	884,00	
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)		
d) urząd skarbowy	884,00	
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne	2 054,96	
fundusze specjalne	178 450,27	
IV Rozliczenia międzyokresowe	12 530 687,85	

Jasowaga Krywul
Główny Księgowy
(Główny Księgowy)

(Dyrektor Instytucji)

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

MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁYM
ul. Wzgórze 16
43-300 Bielsko-Biała
NIP 547-10-26-579 REGON 0723

75

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze
2021 roku

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

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:		Kwota:
1.	Przychody z działalności statutowej	28 421,92
	a) bilety wstępu	17 396,20
	b) wydawnictwa i pamiątki	10 925,72
	c) usługi w zakresie sprzedaży zdjęć	100,00
	d) lekcje muzealne	0,00
	e) usługa przewodnika	0,00
2.	Przychody z pozostałej sprzedaży (m.in. wynajem sal muzealnych, wynajem pomieszczeń)	4 007,60
Suma:		32 429,52

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

Pozostałe przychody w tym:		Kwota:
1.	Pozostałe przychody operacyjne	170 398,75
	a) pozostałe przychody operacyjne - rozliczenie amortyzacji środków trwałych zakupionych z	170 152,45
	b) pozostałe przychody operacyjne - przeksięgowania rozliczeń podatku vat,	2,40
	c) sprzedaż telefonów komórkowych	243,90
2.	Przychody finansowe	32,11
3.	Pozostałe przychody operacyjne - obroty wewnętrzne	4 388,74
Suma:		174 819,60

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

		wykonanie na 30.06.2021	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	3 851 025,79	3 427 546,85
4.	Amortyzacja	216 775,11	0,00
5.	Wynagrodzenia	1 739 051,54	1 739 051,54
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	425 297,65	424 867,15
7.	Pozostałe koszty w tym:	1 469 901,49	1 263 628,16
	a) materiały i wyposażenie	49 662,14	48 523,52
	b) energia	226 500,42	224 265,12
	c) usługi obce	1 166 428,14	975 455,90

	d) pozostałe koszty	20 093,12	8 265,95
	e) podatki i opłaty	7 217,67	7 117,67

4. Źródła pokrycia planowanej straty. Na dzień 30-06-2021r. nie wystąpił ujemny wynik finansowy.

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2021 złożonego w Urzędzie.

Na dzień 30-06-2021 r. osiągnięte przychody kształtują się na poziomie 56,67% w stosunku do zaplanowanych przychodów ogółem ujętych w planie finansowym. Na dzień 30-06-2021r. koszty ogółem kształtowały się na poziomie 58,27%. Wskaźnik zrealizowania inwestycji kształtuje się na poziomie 31,22%. Zakupy eksponatów osiągnęły poziom 37,13% .

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa: wykonanie na 30.06.2021	dotacja celowa: wykonanie na 30.06.2021
		0
		0
		0
		0
Suma:		0

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota (wykonanie na 30.06.2021):
RPO WSL	0
POLIŚ	0
WFOŚiGW	0
NFOŚiGW	0
MKIDN	0
pozostałe (wymienić)	0
Suma:	0

8. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

W związku z sytuacją epidemiologiczną w kraju (muzeum było tylko częściowo udostępnione dla zwiedzających w pierwszym półroczu br.) nastąpiło znaczne zmniejszenie liczby zwiedzających muzeum, co spowodowało obniżenie dochodów w obszarze sprzedaży biletów, wydawnictw, usługi przewodnika. W ofercie muzealnej aktualnie brak jest możliwości korzystania z lekcji i warsztatów muzealnych.

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

Na dzień 30-06-2021r. w muzeum nie wystąpiły należności i zobowiązania wymagalne.

sporządził:

Jadwiga Krawczyk
Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Jadwiga Krawczyk
Główna Księgowa
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

Główny Księgowy

Dyrektor

Wojciech Gładys
Dyrektora
Muzeum Historyczne w Bielsku-Białej

MUZEUM HISTORYCZNE W BIELSKU-BIAŁYM
ul. Wzgórze 16
43-300 Bielsko-Biała
NIP 547-10-26-579 REGON 072342119

- 1 -

78

