

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2022 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	-
usługi (działalność warsztatowo-szkoleniowa, usługi związane z działalnością historycznych miejsc i budynków)	31 675,53
wydawnictwa	15 085,06
inne (wymienić)	-
Suma:	46 760,59

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w ramach III edycji Marszałkowskiego Budżetu Obywatelskiego	33 246,89
- dotacja celowa na zadanie pn. "Współorganizacja Festiwalu Życia"	150 000,00
- dotacja celowa na zadanie bieżące pn. "Śląskie Digitarium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego, RPO WSL 2014-2020 Oś Priorytetowa II. Działanie 2.1"	27 912,59
- dotacja UE na zadanie pn. "Śląskie Digitarium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego" - zadania bieżące	158 171,19
- dotacja w ramach programu Erasmus+, akcja kluczowa 1: Mobilność edukacyjna osób	86 214,82
- kwota przychodu wynikająca z rozliczenia międzyokresowego kosztów (amortyzacja środków trwałych)	384 890,91
- wynajem, media	48 956,96
- pozostałe przychody (reklama, terminowa wpłata zaliczek na p.dof, przesyłka pocztowa, darowizny, kary itp.)	6 940,23
Suma:	896 333,59

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

		2022 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	6 358 189,62	5 444 703,04
7.	Koszty według rodzaju	6 328 822,95	5 423 803,04
7.1	- amortyzacja	386 719,33	0,00
7.2	- materiały i energia	301 925,54	266 338,12
7.2.1	- materiały	202 968,34	192 939,15
7.2.2	- energia	98 957,20	73 398,97
7.3	- usługi obce	1 269 714,91	1 111 839,08
7.3.1	- remonty	0,00	0,00
	- w tym:	0,00	0,00

7.3.2	- pozostałe	1 269 714,91	1 111 839,08
7.4	- podatki i opłaty	202 698,56	202 698,48
7.5	- wynagrodzenia	3 274 267,57	3 057 575,13
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	3 033 986,07	2 878 659,08
7.5.2	- bezosobowe	240 281,50	178 916,05
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	747 962,50	641 751,54
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	508 893,38	481 259,44
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	62 490,68	58 580,31
7.6.3	- inne	176 578,44	101 911,79
7.7	- pozostałe	145 534,54	143 600,69
8.	Koszty finansowe	338,93	0,00
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00
8.2	- inne	338,93	0,00
9.	Pozostałe koszty w tym:	29 027,74	20 900,00
	nagrody rzeczowe, wartość sprzedanych materiałów	29 027,74	20 900,00

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

L.p.	nazwa działania	2022 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	(Projekty aplikujące do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach Programów Ministra na 2022 r.)	35 106,53	15 106,53
2	Promowanie, upowszechnianie i ochrona dziedzictwa kulturowego – WOJCIECH KORFANTY (w tym wydawnictwa)	166 967,87	166 967,87
3	Promowanie, upowszechnianie i ochrona dziedzictwa kulturowego (w tym wydawnictwa)	314 368,16	314 368,16
4	Wzmocnienie świadomości i budowanie tożsamości narodowej oraz regionalnej	20 177,40	20 177,40
5	Wzmocnienie aktywności społecznej i zawodowej mieszkańców, w tym osób starszych i osób z niepełnosprawnością Działania edukacyjne i animacyjne dla mieszkańców, w tym osób starszych i osób z niepełnosprawnościami	15 280,42	15 280,42
6	Wspieranie wdrożenia i egzekwowania rozwiązań poprawiających jakość powietrza	10 759,33	10 759,33
7	Współorganizacja wydarzeń związanych z 20-leciem istnienia Orkiestry Wojskowej w Bytomiu	10 000,00	10 000,00
8	Współorganizacja Zlotu Harcerstwa Rzeczypospolitej "Tobie Polsko"	39 375,15	39 375,15
9	Współorganizacja widowiska historycznego "Bitwa pod Ćwiklicami"	20 075,39	20 075,39

10	Projekt "Polskie Dziedzictwo Śląska"	19 476,00	19 476,00
11	Współorganizacja wojewódzkich Obchodów Narodowego Święta Niepodległości	10 000,00	10 000,00
12	Drobne imprezy, konferencje, konkursy, festiwale, itp. wydarzenia	37 130,06	31 987,43
13	Działania warsztatowe, edukacyjne i animacyjne	15 908,72	15 908,72
Suma:			689 482,40

5. Źródła pokrycia straty.

nie dotyczy

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2022 złożonego w tut. Urzędzie.

Plan finansowy oraz jego wykonanie na dzień 31 grudnia 2022 r. w pozycjach „przychody” kształtuje się następująco:

1. Przychody ze sprzedaży usług własnych w planie finansowym na 2022 rok wynoszą 91 100,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. osiągnięto przychody w wysokości 46 760,59 zł, co stanowi 51,33% wykonania planu.

2. Dotacja podmiotowa z budżetu na 2022 rok to kwota 7 080 000,00 zł. Kwota ta uwzględnia zwiększenie dotacji w odniesieniu do planu finansowego Instytutu o kwoty:

- 10 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 105/307/VI/2022

z dnia 4 lutego 2022 r.,

- 40 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 613/325/VI/2022

z dnia 13 kwietnia 2022 r.,

- 20 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 1199/349/VI/2022

z dnia 12 lipca 2022 r.,

- 10 000,00 zł – zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 1953/372/VI/2022

z dnia 2 listopada 2022 r.

Zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej Organizatorowi przez Instytut w kwocie 1 616 815,44 zł, spowodowany był ograniczeniem działalności Instytutu z powodu zmian na stanowisku Dyrektora Instytutu.

3. W pozycji „Pozostałe przychody” w planie finansowym zaplanowano kwotę 575 403,00 zł.

W kwocie tej ujęto m.in. dotację inwestycyjną w części stanowiącej równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych przypadających na 2022 rok.

Zwiększono o kwotę:

- 150 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 502/320/VI/2022

z dnia 29 marca 2022 r.,

- 82 837,00 zł - stanowiącą równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych zakupionych w ramach dotacji celowej zadania „Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego”

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

Przychody ogółem uzyskane na dzień 31 grudnia 2022 r. wynoszą 6 427 484,32 zł.

Plan finansowy Instytutu na 2022 rok po stronie kosztów zmieniono decyzjami Dyrektora Instytutu Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo.

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

Koszty poniesione przez Instytut Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo w kwocie 6 358 189,62 zł wynikają z działalności prowadzonej w 2022 roku i stanowią 77,74% planu.

46

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

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL - dotacja na zadania bieżące	158 171,19
RPO WSL - dotacja na zadania inwestycyjne	1 889 330,37
POLiŚ	0,00
WFOŚiGW	0,00
NFOŚiGW	0,00
MKIDN	20 000,00
pozostałe (wymienić)	
- dotacja w ramach programu Erasmus+, akcja kluczowa 1: Mobilność edukacyjna osób	177 404,46
Suma:	2 244 906,02

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

W 2022 r. w instytucji nastąpiła trzykrotna zmiana na stanowisku Dyrektora. Zapoznavanie się przez kolejnych Zarządzających Instytutem z budżetem i zadaniami merytorycznymi było procesem wymagającym czasu. Ponad to pełniący obowiązki Dyrektora (od II do X), z uwagi na ogłoszony konkurs na stanowisko Dyrektora, ograniczył działania merytoryczne i tym samym nie zaciągał zobowiązań finansowych.

W budżecie Instytutu na 2022 r. były zaplanowane środki finansowe na "prace adaptacyjne w nowej siedzibie" (w budynku będącym własnością Muzeum Śląskiego) w kwocie 1 000 000,00 zł. Brak konkretnych ustaleń i decyzji w kwestii ewentualnej zmiany obecnej siedziby Instytutu spowodowały, że Dyrektor instytucji podjął rozmowy z Teatrem Śląskim (właścicielem budynku przy Teatralnej 4) i w grudniu 2022 r. strony podpisały umowę najmu na kolejne lata.

Wynikiem tych działań jest zwrot dotacji i niskie wykonanie planu w poszczególnych pozycjach.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Księgi rachunkowe Instytutu Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo na dzień 31.12.2022 r. po stronie zobowiązań wykazują saldo ogółem w kwocie 1 647 333,31 zł. Na saldo to składają się pozycje zobowiązań z tytułu dostaw i usług, jak również zobowiązanie z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji podmiotowej w wysokości 1 616 815,44 zł. Zobowiązania te wynikają z bieżącej działalności Instytutu Myśli Polskiej im. Wojciecha Korfanteo. Są to zobowiązania krótkoterminowe, niewymagalne na dzień 31.12.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Instytutu Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfanteo

Iwona Wyżgolik

Główny Księgowy

DYREKTOR

Instytutu Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfanteo

Dorota Pociask-Frącek

Dyrektor

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Instytutu Myśli Polskiej
im. Wojciecha Korfanteo

Iwona Wyżgolik