

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2023 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 (działalność warsztatowo-szkoleniowa, usługi związane z działalnością historycznych miejsc i budynków)	95 078,31
wydawnictwa	9 101,97
inne (wymienić)	-
Suma:	104 180,28

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

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
- dotacja celowa na zadanie pn. "Współorganizacja Festiwalu Życia"	150 000,00
- dotacja celowa na zadanie bieżące pn. "Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego, RPO WSL 2014-2020 Oś Priorytetowa II. Działanie 2.1"	36 310,33
- dotacja UE na zadanie pn. "Śląskie Digitalium. Digitalizacja i udostępnianie zasobów instytucji kultury województwa śląskiego" - zadania bieżące	205 759,11
- dotacja w ramach programu Erasmus+, akcja kluczowa 1: Mobilność edukacyjna osób	74 171,90
- kwota przychodu wynikająca z rozliczenia międzyokresowego kosztów (amortyzacja środków trwałych)	522 270,35
- wynajem, media	28 836,76
- pozostałe przychody (reklama, terminowa wpłata zaliczek na p.dof, przesyłka pocztowa, darowizny, kary itp.)	16 531,85
Suma:	1 033 880,30

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

		2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	8 617 650,52	7 284 219,87

7.	Koszty według rodzaju	8 556 902,54	7 247 541,85
7.1	- amortyzacja	524 067,47	0,00
7.2	- materiały i energia	398 096,97	351 465,12
7.2.1	- materiały	265 039,01	218 407,16
7.2.2	- energia	133 057,96	133 057,96
7.3	- usługi obce	1 822 944,83	1 546 807,14
7.3.1	- remonty	0,00	0,00
	- w tym:	0,00	0,00
7.3.2	- pozostałe	1 822 944,83	1 546 807,14
7.4	- podatki i opłaty	292 399,62	265 691,89
7.5	- wynagrodzenia	4 169 283,26	3 913 579,88
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	3 842 165,79	3 639 176,50
7.5.2	- bezosobowe	327 117,47	274 403,38
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	911 262,66	789 146,12
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	641 011,36	604 334,27
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	69 494,97	64 527,42
7.6.3	- inne	200 756,33	120 284,43
7.7	- pozostałe	438 847,73	380 851,70
8.	Koszty finansowe	9 624,12	0,00
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00
8.2	- inne	9 624,12	0,00
9.	Pozostałe koszty w tym:	51 123,86	36 678,02
	nagrody rzeczowe, wartość sprzedanych materiałów	51 123,86	36 678,02

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

L.p.	nazwa działania	2023 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
1	Platforma 0- Wojciech Korfanty-Ślązak, Polak, Europejczyk	172 252,93	172 252,93
2	Platforma 1-Dziedzictwo Kulturowe (w tym wydawnictwa)	93 899,84	93 899,84
3	Platforma 2-Nauka	21 111,90	21 111,90
4	Platforma 3-Edukacja	139 485,92	139 485,92
5	Platforma 4-Projekty	106 476,55	106 476,55
6	Platforma 5-Wystawy	38 811,77	38 811,77
7	Platforma 6-Wydawnictwa	102 363,94	102 363,94
8	Platforma 7-Działania współorganizacyjne	437 730,94	437 730,94

9	Dzień Polonii w Berlinie	5 000,00	5 000,00
10	Nowe działania- konferencje,koncerty,wydawnictwa	49 980,25	49 980,25
Suma:			1 167 114,04

5. Źródła pokrycia straty.

nie dotyczy

6. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji Plan finansowy oraz jego wykonanie na dzień 31 grudnia 2023 r. w pozycjach „przychody” kształtuje się następująco:

1. Przychody ze sprzedaży usług własnych w planie finansowym na 2023 rok wynoszą 75 000,00 zł.
Na dzień 31 grudnia 2023 r. osiągnięto przychody w wysokości 104 180,28 zł, co stanowi 138,9% wykonania planu.

2. Dotacja podmiotowa z budżetu na 2023 rok to kwota 7 380 000,00 zł. Kwota ta uwzględnia zwiększenie i zmniejszenie dotacji w odniesieniu do planu finansowego Instytutu o kwoty:
- 350 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr KL/FIR.KW-00372/23 z dnia 23 czerwca 2023 r., zwiększenie,
- 60 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr KL/FIR.KW-00707/23 z dnia 6 października 2023 r.,

Zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej Organizatorowi przez Instytut w kwocie 95 780,13 zł, spowodowany był oszczędnościami związanymi z obniżonymi kosztami działalności operacyjnej, dotyczących wynagrodzeń za czas niezdolności do pracy zatrudnionych na podstawie umowy o pracę pracowników Jednostki .

3. W pozycji „Pozostałe przychody” w planie finansowym zaplanowano kwotę 860 192,00 zł.
W kwocie tej ujęto m.in. dotację inwestycyjną w części stanowiącej równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych przypadających na 2023 rok.

Zwiększono o kwotę 173 688,30 zł.:

- 150 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr KL.FIR/KW-00077/23 z dnia 08 marca 2023 r.,
- 23 688,30 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 2023 r. wynoszą 8 640 232,87 zł.

Plan finansowy Regionalnego Instytutu na 2023 rok po stronie kosztów zmieniono decyzjami Dyrektora Instytutu Kultury im. Wojciecha Korfańtego.

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 Regionalny Instytut Kultury im. Wojciecha Korfańtego w kwocie 8 617 650,52 zł wynikają z działalności prowadzonej w 2023 roku i stanowią 98,45% planu.

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

	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
Współorganizator:		
Suma:		

8. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL - dotacja na zadania bieżące	205 759,11
RPO WSL - dotacja na zadania inwestycyjne	0,00
POIiŚ	0,00
WFOŚiGW	0,00
NFOŚiGW	0,00
MKiDN	217 212,82
pozostałe (wymienić)	
- dotacja w ramach programu Erasmus+, akcja	74 171,90
Suma:	497 143,83

9. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

Koszty poniesione przez Regionalny Instytut Kultury im. Wojciecha Korfańskiego w kwocie 8 617 650,52 zł wynikają z działalności prowadzonej w 2023 roku i stanowią 98,45% planu. Jednostka nie stwierdza rażąco obniżonych wykonań w poszczególnych pozycjach planu w roku 2023.

10. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Księgi rachunkowe Regionalnego Instytutu Kultury im. Wojciecha Korfańskiego na dzień 31.12.2023 r. po stronie zobowiązań wykazują saldo ogółem w kwocie 166 419,32 zł. Na saldo to składają się pozycje zobowiązań z tytułu dostaw i usług, jak również zobowiązanie z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji podmiotowej w wysokości 95 780,13 zł. Zobowiązania te wynikają z bieżącej działalności Regionalnego Instytutu Kultury im. Wojciecha Korfańskiego. Są to zobowiązania krótkoterminowe, niewymagalne na dzień 31.12.2023 r.

sporządził:

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Regionalnego Instytutu Kultury
 im. Wojciecha Korfańskiego
 Katarzyna Detyna

DYREKTOR
 Regionalnego Instytutu Kultury
 im. Wojciecha Korfańskiego
 Dorota Pociask-Frącek

Dyrektor