

**Uchwała Nr 348/533/24**  
**Zarządu Województwa Pomorskiego**  
**z dnia 19 marca 2024 r.**

**w sprawie przedstawienia sprawozdań rocznych z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2023 rok**

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (t.j. Dz.U. 2022 poz. 2094 ze zm.<sup>1</sup>) oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2023 poz. 1270 ze zm.<sup>2</sup>) uchwała się, co następuje:

**§ 1.**

Przedstawia się Sejmikowi Województwa Pomorskiego sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2023 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA  
Mieczysław Struk

---

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r.: poz. 572 i 1688

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r.: poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872

## **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Zarząd Województwa Pomorskiego przedstawia, w terminie do dnia 31 marca 2024 roku, Sejmikowi Województwa Pomorskiego, sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2023 rok.

Przedstawione sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2023 rok zgodne są z zasadami określonymi w Uchwale Nr 1126/482/23 Zarządu Województwa Pomorskiego z dnia 19 września 2023 roku w sprawie zasad organizacji prac związanych z wypełnieniem obowiązków sprawozdawczych obejmujących zakończony rok budżetowy oraz wytycznych do sporządzania wymaganych dokumentów.

Z uwagi na powyższe podjęcie niniejszej uchwały jest niezbędne celem wypełnienia obowiązków wynikających z realizacji przywołanych przepisów.

## **Sprawozdanie roczne z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2023 rok (informacja zbiorcza i informacje jednostkowe)**

### **Informacja zbiorcza – część opisowa**

Na podstawie zapisów art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych instytucje kultury, dla których Województwo Pomorskie jest organizatorem lub je współprowadzi, przedłożyły Zarządowi Województwa Pomorskiego sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych jednostek za 2023 rok. Sprawozdania przedstawiają realizację zaplanowanych do osiągnięcia przychodów i poniesionych kosztów prowadzonej działalności oraz wynik finansowy. Uwzględniają również stan na początek i na koniec roku: należności i zobowiązań (w tym wymagalnych) oraz informacje o poniesionych nakładach inwestycyjnych.

### **Wydatki ogółem z budżetu województwa na dotacje podmiotowe i dotacje celowe:**

- plan na początek roku: 156 252 312 zł,
- plan po zmianach na koniec okresu sprawozdawczego: 167 988 970 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 165 737 752 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 106,1%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 98,7%.

### **Dotacje podmiotowe z budżetu województwa na działalność bieżącą:**

- plan na początek roku: 136 697 812 zł,
- plan po zmianach na koniec okresu sprawozdawczego: 140 706 395 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 140 706 395 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 102,9%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 100,0%.

### **Dotacje celowe z budżetu województwa na działalność inwestycyjną:**

- plan na początek roku: 19 554 500 zł,
- plan po zmianach na koniec okresu sprawozdawczego: 27 282 575 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 25 031 357 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 128,0%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 91,7%.

### **Przychody instytucji kultury:**

- plan na początek roku: 252 606 895 zł,
- plan po zmianach na koniec okresu sprawozdawczego: 284 990 627 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 279 765 499 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 110,8%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 98,2%.

Na osiągnięte przez instytucje kultury przychody złożyły się dotacje podmiotowe z budżetu województwa, dotacje z budżetu państwa, innych jednostek samorządu terytorialnego, inne środki publiczne oraz przychody z działalności statutowej i pozostałej działalności. Dotacje podmiotowe z budżetu samorządu województwa były znacząco wyższe niż w latach poprzednich. Kolejny rok z rządu instytucje kultury otrzymały dodatkowe środki na zwiększenie funduszu wynagrodzeń osobowych, a także na rosnące bieżące koszty stałe. Środki pieniężne umożliwiły zwiększenie miesięcznych uposażeń pracowników i zabezpieczyły bieżące funkcjonowanie instytucji. W strukturze wszystkich uzyskanych przychodów dotacje podmiotowe z budżetu województwa stanowiły 50,3%, pozostałe dotacje 18,2%, a przychody z prowadzonej działalności 31,4% (w tym wpływy ze sprzedaży biletów, przychody z najmu i dzierżawy oraz ze sprzedaży usług, towarów i wydawnictw, jak również środki otrzymane od sponsorów, darowizny i pozostałe przychody).

### **Koszty instytucji kultury:**

- plan na początek roku: 252 606 895 zł,
- plan po zmianach na koniec okresu sprawozdawczego: 284 990 627 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 269 170 232 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 106,6%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 94,4%.

Na poniesione przez instytucje kultury koszty, które związane są z aktualną sytuacją ekonomiczną i stawkami panującymi na rynku (inflacja), złożyły się wydatki na działalność statutową i pozostałą działalność. W strukturze wszystkich kosztów największą pozycję stanowiły wynagrodzenia i składki od nich naliczane (59,4% wszystkich kosztów). Pozostałe poniesione koszty to głównie: zużycie energii i materiałów, zakup usług obcych (w tym między innymi honoraria, remonty, sprzątanie i ochrona), koszty promocji, reprezentacji i reklamy, koszty tantiem, świadczenia dla pracowników, a także podatki i opłaty.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego instytucje kultury osiągnęły zbiorczy zysk w łącznej wysokości 10 595 267 zł, który bez amortyzacji wyniósł 15 138 915 zł. Osiągnięty zysk wynika przede wszystkim z osiągnięcia wyższych niż planowano na początek roku przychodów (110,8%) i poniesienia znacznie niższych kosztów od przychodów (106,6% planu w stosunku do początku roku). Główną przyczyną takiej sytuacji były między innymi dokonane odpisy aktualizacyjne

dotyczące należności Polskiej Filharmonii Bałtyckiej w Gdańsku. W 2023 roku – na podstawie porozumienia z dnia 31.07.2023 roku – przywrócono utraconą wartość należności oraz wznowiono dzierżawę budynków Spichlerza Królewskiego i Nowej Szkoły, a także uzyskano przychody z najmu i zwrot za media dotyczący wcześniejszego okresu. Na osiągnięty wynik wpływ miały również poczynione oszczędności w kosztach Opery Bałtyckiej w Gdańsku, w tym między innymi amortyzacji (planowany zakup potrzebnych sprzętów – jednorazowo amortyzowanych środków trwałych – z uwagi na ograniczoną dostępność na rynku został przesunięty na rok 2024).

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 10 163 259 zł, w tym należności wymagalne wyniosły 3 804 450 zł (w tym przede wszystkim wierzytelności Polskiej Filharmonii Bałtyckiej za dzierżawę). Należności wymagalne były na bieżąco monitorowane i windykowane między innymi poprzez wysyłanie wezwań do zapłaty oraz kierowanie spraw na drogę postępowania sądowego. Za nieterminowe regulowanie należności naliczono odsetki. Zobowiązania ogółem w stosunku do początku zwiększyły się do kwoty 35 280 943, w tym wymagalne wyniosły 29 847 zł i były to zobowiązania Muzeum Pomorza Środkowego w Słupsku, które dotyczyły wyłącznie utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności wymagalnych poprzez dokonanie przeciwstawnego zapisu po stronie zobowiązań i nie wywołały skutków finansowych dla budżetu instytucji, ani nie podlegały zapłacie.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 43 889 386 zł wydatkowano 37 947 951 zł, tj. 86,5% planu po zmianach (w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 27 282 575 zł wydatkowano 25 031 357 zł, tj. 91,7% planu po zmianach). Dzięki nakładom inwestycyjnym instytucje kultury – modernizując infrastrukturę – wpływają na warunki pracy, ofertę i rozwój działalności kulturalnej oraz artystycznej, a także podnoszą standard obsługi publiczności.

## **Teatr Wybrzeże**

### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 28 184 760 zł,
- plan po zmianach: 32 332 323 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 31 751 015 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 112,7%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 98,2%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 18 673 760 zł (w tym 295 000 zł w ramach pomocy finansowej z Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański), z dotacji podmiotowej z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 3 869 000 zł, z dotacji podmiotowej Gminy Miasta Sopotu w kwocie 890 000 zł i dotacji celowej tejże Gminy w kwocie 19 563 zł

oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 58,8%. Przychody z prowadzonej działalności wykonano w wysokości 8 298 692 zł, tj. w 120,7% w stosunku do planu na początek roku. Złożyły się na nie głównie większe niż zakładano wpływy ze sprzedaży biletów, wynikające z bardzo dużego zainteresowania przedstawianymi spektaklami (zauważalny udział mieszkańców w życiu kulturalnym). Przychody z najmu i dzierżawy zrealizowano na minimalnie niższym poziomie niż zakładano na początek roku, co wynikało w głównej mierze z prowadzonej przez większą część roku modernizacji Dużej Sceny. Inne przychody uzyskano z usług parkingowych, reklamowych, pozostałych przychodów operacyjnych (sprzedaż środków scenicznych), prowizji w związku z terminowym opłacaniem podatku, odszkodowań z tytułu szkód, rozliczeń mediów z wykonawcami.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 28 184 760 zł,
- plan po zmianach: 32 332 323 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 31 288 361 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 111,0%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 96,8%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 57,5% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 133,06 etatu. Wyższe niż planowano na początek roku wykonanie amortyzacji było wynikiem oddania Dużej Sceny po modernizacji. Na koszty zużycia materiałówłożyły się głównie materiały do wykonania i naprawy dekoracji, kostiumów, rekwizytów, materiały do charakteryzacji do prezentowanych spektakli oraz przy produkcjach premier, materiały biurowe, reklamowe, materiały do drobnych napraw, jak też środki czystości. Wyższe niż początkowo planowano wykonanie ww. kosztów spowodowane było głównie wzrostem cen. Mniejsze wykonanie zużycia energii spowodowane było wyłączeniem z eksploatacji Dużej Sceny na czas jej modernizacji. Na zakup usług obcych remontowychłożyły się głównie przeglądy, konserwacje i drobne remonty urządzeń oraz budynków Teatru, dodatkowe przeglądy po oddaniu do użytku Sceny Kameralnej w Sopocie i Dużej Sceny w Gdańsku. Koszt honorariów to honoraria twórców i artystów prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się z US we własnym zakresie. Większe niż zakładano na początek roku wykonanie planu spowodowane było wypłatą honorariów dla twórców spektakli zagranych na występach za granicą oraz produkcją premiery „Wyzwolenie” w reżyserii J. Klaty. Zakup usług innych obcych wynikał z realizacji planowanych działań merytorycznych, między innymi usługi wykonania dekoracji, kostiumów, rekwizytów w ramach realizacji wszystkich zaplanowanych premier, usług fotograficznych, informatycznych, prania, badań profilaktycznych i usług pocztowych. Na koszt świadczeń dla pracownikówłożył się odpis na ZFŚS i szkolenia dla pracowników. Niższe niż zakładano koszty promocji, reprezentacji i reklamy spowodowane były między innymi wyłączeniem Dużej Sceny z eksploatacji.

Na wykonanie kosztów pozycji podatki i opłaty złożyły się głównie: koszt PFRON-u, podatek od nieruchomości, opłaty sądowe, skarbowe, notarialne oraz wieczysta dzierżawa gruntów, podatek VAT zaliczony w koszty. Na wysokie w stosunku do początku roku wykonanie innych koszty złożyły się poniesione koszty finansowe (ujemne różnice kursowe), odsetki od pożyczki PFR, pozostałe koszty operacyjne (koszty procesowe, koszty likwidacji środków trwałych i inne), a także korekta roczna o rzeczywisty wskaźnik struktury VAT za rok 2023.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Teatr Wybrzeże wykazał zysk w wysokości 462 654 zł (wynik finansowy bez amortyzacji 1 345 466 zł). Istotnym czynnikiem mającym wpływ na uzyskany dodatni wynik finansowy były przychody własne oraz szacunek ostrożnościowy poniesionych kosztów w związku z uruchomieniem Dużej Sceny po zakończeniu kilkuletniej inwestycji. Uzyskany zysk bilansowy pozwala na pokrycie strat z lat ubiegłych, a tym samym poprawę i właściwe utrzymanie stanu funduszy własnych Teatru, co jest gwarantem zapewnienia ciągłości funkcjonowania.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 901 348 zł, w tym wymagalne wyniosły 12 537 zł i dotyczyły kary umownej za niewywiązanie się z umowy dostarczenia energii elektrycznej. Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku wzrosły do kwoty 23 124 635 zł przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 18 695 200 zł wydatkowano 14 514 340 zł, tj. 77,6% planu po zmianach (w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 5 125 200 zł wydatkowano 3 766 930 zł, tj. 73,5% planu po zmianach).

## **Opera Bałtycka w Gdańsku**

### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 33 630 000 zł,
- plan po zmianach: 40 235 000 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 40 016 655 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 119,0%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 99,5%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 25 816 819 zł, z dotacji podmiotowej z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 4 000 000 zł, dotacji celowych z budżetu państwa w łącznej wysokości 2 545 139 zł (w tym głównie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego). Ponadto instytucja otrzymała inne środki publiczne w łącznej wysokości 161 539 zł (dofinansowania na realizację zadania „Butterfly”, „Opera dostępna”, projektu „Opera Matters”) oraz uzyskała przychody z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa

z budżetu województwa stanowiła 64,5%. Przychody z prowadzonej działalności wykonano w wysokości 7 493 158 zł, tj. w 199,4% w stosunku do planu na początek roku. Na wysokie wykonanie przychodów ze sprzedaży biletów wpływ miała 1. edycja Bałtyckiego Festiwalu Operowego – Baltic Opera Festival (BOF), realizacja większej liczby wydarzeń kulturalnych oraz regulacja cen biletów. Na osiągnięte przychody ze sprzedaży usług wpłynęła realizacja nowych zadań, jak np. wykonanie spektaklu "Pomposo i..." w Sopocie dla BART, koncertu w Oblackim Centrum Edukacji i Kultury, czy współorganizacja „Wieczoru młodych choreografów” z IKM Gdańsk oraz większe niż planowano wpływy z „Tanecznej paczki” oraz „Opery od kulis”. W związku z zawarciem nowych umów na wynajem sali osiągnięto wyższe niż planowano na początek roku przychody z najmu i dzierżawy. Dzięki zawarciu umowy ze sponsorem na organizację 1. edycji BOF instytucja osiągnęła znacznie wyższe niż zakładane na początek roku przychody z tytułu sponsoringu. Na uzyskane wyższe niż planowano na początek roku inne przychody w głównej mierze złożyły się odsetki bankowe oraz przychód z rocznego rozliczenia podatku VAT.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 33 630 000 zł,
- plan po zmianach: 40 235 000 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 38 467 726 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 114,4%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 95,6%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 67,4% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 235,98 etatu. Wyższe niż początkowo planowano wykonanie planu w pozycji amortyzacja spowodowane zostało oddaniem nowych środków trwałych do użytkowania w ciągu roku oraz zakupami środków trwałych amortyzowanych jednorazowo. Na wyższe niż pierwotnie zakładano zużycie materiałów złożyły się zakupy związane z realizacją dodatkowych zadań między innymi dotyczących 1. edycji BOF. Ponadto z uwagi na zły stan budynku i konieczność prowadzenia bieżących remontów zakupiono więcej materiałów budowlanych, elektrycznych, hydraulicznych, sprzętu i wyposażenia. Znacznie mniejsze koszty zużycia energii spowodowane były wymianą dużej części oświetlenia na energooszczędne, wymianą sprzętu na urządzenia energooszczędne, a także przeprowadzoną kampanią informacyjną wśród pracowników dotyczącą oszczędzania zużycia energii elektrycznej. Zakupione usługi remontowe to przede wszystkim bieżące naprawy z uwagi na zły stan budynku i wyposażenia (między innymi naprawa instalacji wodnej i naprawa instrumentów). Z uwagi na przeniesienie w planie części kosztów honorariów do kosztów wynagrodzeń (część zawierane były umowy z artystami nieprowadzącymi działalności gospodarczej), koszty zakupu usług obcych – honoraria zostały wykonane na znacznie niższym poziomie, niż zakładano na początku roku. Nieznacznie większy niż planowano na początek roku koszt ochrony spowodowany był dodatkową ochroną w Operze Leśnej w związku z realizacją zadań dotyczących

1. edycji BOF, którego organizacja miała również wpływ na większe wykonanie zakupu usług obcych – inne (w tym między innymi wynajem Opery Leśnej, wynajem sprzętu oświetleniowego, nagłośnienia i multimedia z obsługą, koszt zaproszenia spektaklu „Loteria na mężów”, zakwaterowanie realizatorów i wykonawców, usługi cateringowe, usługi transportowe, umowy o współpracy itd.). Wykonanie, większe niż planowano na początek roku, świadczeń dla pracowników spowodowane zostało przede wszystkim wzrostem naliczenia funduszu świadczeń socjalnych, kosztem badań lekarskich i kosztem szkoleń pracowników. Większe niż początkowo planowano koszty tantiem, promocji, reprezentacji i reklamy spowodowane były realizacją zadań dotyczących 1. edycji BOF. Na pozostałe (inne) koszty złożyły się między innymi koszty ekwiwalentu za akcesoria zakupione przez muzyków, ekwiwalentu za używanie własnego instrumentu, ubezpieczenia, ujemne różnice kursowe i odprawa pośmiertna.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Opera Bałtycka w Gdańsku wykazała zysk w wysokości 1 548 929 zł (wynik finansowy bez amortyzacji 2 156 236 zł). Osiągnięty zysk wynika przede wszystkim z poniesienia niższych kosztów. Między innymi wystąpiły oszczędności w kosztach wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, zużycia energii, promocji, reprezentacji i reklamy, amortyzacji (planowany zakup potrzebnych sprzętów – jednorazowo amortyzowanych środków trwałych – z uwagi na ograniczoną dostępność na rynku został przesunięty na rok 2024).

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 1 084 135 zł przy jednoczesnym braku należności wymagalnych. Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 1 065 071 zł przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 4 276 000 zł wydatkowano 4 106 934 zł, tj. 96,0% planu po zmianach (w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 4 030 000 zł wydatkowano 4 030 000 zł, tj. 100,0% planu po zmianach).

## **Teatr Muzyczny im. Danuty Baduszkowej w Gdyni**

### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 50 530 000 zł,
- plan po zmianach: 50 230 000 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 47 925 564 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 94,8%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 95,4%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 21 515 052 zł, z dotacji podmiotowej Gminy Miasta Gdyni w kwocie 2 018 054 zł oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze

zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 44,9%. Przychody z prowadzonej działalności w wysokości 24 392 458 zł wykonano w stosunku do planu na początek roku w 89,7%. Złożyły się na nie głównie wpływy ze sprzedaży biletów. Instytucja osiągnęła niższe niż planowano przychody ze sprzedaży towarów i wydawnictw. Jako przyczynę wskazano wzrost cen biletów, a także wzrost cen ogólnie w gospodarce. Przychody z najmu i dzierżawy zrealizowano na poziomie niższym niż planowano na początku roku. Dzięki zawarciu większej liczby umów sponsorskich instytucja uzyskała wyższe niż planowano na początek roku przychody ze sponsoringu. Pozostałe osiągnięte przychody to głównie wpłaty na Warsztaty Teatru Junior, refakturowanie mediów, rozliczenie struktury VAT z końcem roku.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 50 530 000 zł,
- plan po zmianach: 50 230 000 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 48 388 357 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 95,8%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 96,3%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 66,4% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 233,35 etatu. W ciągu roku zakończyły się odpisy amortyzacyjnie niektórych środków trwałych, co spowodowało nieco niższe wykonanie kosztów amortyzacji. Koszt zużycia materiałów (głównie koszty związane z eksploatacją spektakli i produkcją premier) wykonano na nieco niższym poziomie niż zaplanowano. Dzięki między innymi przepisom zabezpieczającym ceny energii elektrycznej na poziomie zbliżonym do roku 2022 wykonanie tej pozycji kosztów było na niskim poziomie. Ze względu na czas grania spektakli i trwającą modernizację nie wykonano całego planu usług remontowych (wszystkich napraw). Wykonanie w pozycji zakup usług obcych – honoraria było niższe od planu, ponieważ więcej wynagrodzeń płaconych było poprzez listy płac, a mniej na podstawie wystawionych faktur. Na zakup usług obcych – inne złożyły się między innymi usługi związane z produkcją i eksploatacją spektakli, koszty telekomunikacyjne, informatyczne, komunalne, poligraficzne, pocztowe, usługi związane z zamówieniami publicznymi, ochrona ppoż. i projektowe. W ramach wykonania planu świadczeń dla pracowników naliczono roczny odpis na ZFŚS, a także ujęto koszty badań lekarskich, szkoleń i dofinansowania zakupu okularów korekcyjnych. Promocja, reprezentacja i reklama – wykonanie wyższe od pierwotnego planu z uwagi na intensywne działania reklamowe związane z premierami we wrześniu i październiku 2023 roku. Z uwagi na przeniesienie części planowanych kosztów do pozycji „inne koszty”, koszt podatków i opłat wykonano na niższym niż pierwotnie zakładano poziomie. W tej pozycji znalazły się podatki od nieruchomości, PFRON, opłaty skarbowe i inne, a także rozliczenie podatku VAT stanowiącego koszt. Koszt tantiem wykonano zgodnie z planem repertuarowym Teatru i uzyskanymi wpływami ze sprzedaży biletów. Na inne koszty złożyły się

usługi bankowe, usługi transportowe, koszty finansowe, pozostałe koszty operacyjne i pozostałe koszty (ubezpieczenia itp.).

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Teatr Muzyczny wykazał stratę w wysokości 462 793 zł (dodatni wynik finansowy bez amortyzacji 13 306 zł). Znaczący koszt niefinansowy, jakim jest amortyzacja, miał wpływ na osiągnięty wynik – teatr wykazał stratę bilansową (nie finansową). Większa wartość amortyzacji kosztowej wynika z faktu, że instytucja zaangażowała środki własne do realizacji inwestycji.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 1 181 953 zł, w tym należności wymagalne wyniosły 121 598 zł i dotyczyły głównie należności z tytułu wystawienia spektakli za granicą (nie zapłacono całej należności, Teatr uzyskał Europejski Nakaz Zapłaty, na tej podstawie komornik w kraju, w którym siedzibę ma kontrahent, prowadzi egzekucję), z tytułu kary/odszkodowania w wysokości poniesionych kosztów zakupu energii elektrycznej od sprzedawcy rezerwowego na skutek zerwania umowy z przyczyn leżących po stronie wykonawcy (sprawa u syndyka) oraz wynajmu widowni dużej sceny na dwa wydarzenia artystyczne. Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 3 932 014 zł przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 5 273 581 zł wydatkowano 5 199 986 zł, tj. 98,6% planu po zmianach (w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 4 746 000 zł wydatkowano 4 746 000 zł, tj. 100,0% planu po zmianach).

## **Gdański Teatr Szekspirowski**

### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 12 807 000 zł,
- plan po zmianach: 18 092 980 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 18 092 980 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 141,3%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 100,0%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 3 824 932 zł, z dotacji podmiotowej z Gminy Miasta Gdańska w kwocie 3 506 282 zł, z dotacji celowych z budżetu państwa w łącznej wysokości 863 846 zł na dofinansowanie 27. Festiwalu Szekspirowskiego, projektu Otherness-Togetherness-Aesthetics, projektu Treasure Iceland-Theatre Inclusions i projektu „SZTUKA współTWORZENIA. Norweskie klimaty”. Z Gminy Miasta Gdańsk instytucja otrzymała również dotacje celowe w łącznej wysokości 264 278 zł. Ponadto instytucja otrzymała środki w wysokości 99 654 zł przekazane przez PFRON w ramach projektu „Kultura bez barier” oraz uzyskała przychody z prowadzonej

działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 21,1%. Przychody z prowadzonej działalności w wysokości 9 533 988 zł w stosunku do planu na początek roku wykonano w 156,1%. Dzięki dużemu zainteresowaniu spektaklami instytucja osiągnęła większe niż planowano przychody ze sprzedaży biletów (w 2023 roku największym powodzeniem cieszył się spektakl „1989”). Przychody ze sprzedaży usług osiągnięto na dużo wyższym poziomie niż zakładano na początek roku i były to przychody z usług edukacyjnych, takich jak warsztaty i lekcje szekspirowskie. Na sprzedaż towarów i wydawnictw złożyła się sprzedaż towarów takich jak książki, wydawnictwa i gadzety. Większe wykonanie przychodów z najmu i dzierżawy związane było z najmem powierzchni Teatru, sal konferencyjnych, wystawowych i przestrzeni GTS. Pozostałe inne przychody to wpływy z tytułu różnic kursowych.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 12 807 000 zł,
- plan po zmianach: 18 092 980 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 18 072 954 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 141,1%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 99,9%.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 28,8% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 23,55 etatu. Poniesione koszty w pozycji zużycie materiałów to zakupione materiały przeznaczone do bieżącej działalności oraz do produkcji i eksploatacji spektakli. Ze względu na ustabilizowanie cen energii zużycie energii wykonano na mniejszym niż planowano na początek roku poziomie. Mniejsze wykonanie kosztów w pozycji zakup usług obcych – remontowe było wynikiem przeniesienia remontów na przyszłe okresy (w związku z brakiem dostępności części materiałów do remontów przez opóźniające się dostawy). W związku z bardzo dużym zainteresowaniem spektaklem „1989” oraz dużą liczbą wydarzeń koszty honorariów zrealizowano na dużo wyższym niż założono poziomie. Koszty ochrony wykonano na zaplanowanym poziomie (ochrona budynku Teatru przez firmę zewnętrzną). Zakup usług obcych – sprzątnięcie wykonano na nieznacznie wyższym poziomie od zaplanowanego z uwagi na wzrost cen produktów i usług. Plan kosztów promocji, reprezentacji i reklamy został wykonany na wyższym niż zakładano poziomie (reklama wydarzeń w prasie i mediach). Podatki i opłaty zrealizowano na nieco niższym poziomie do planowanego na początek roku i były to podatki lokalne, od nieruchomości oraz członkostwo w organizacjach np. w Gdańskiej Organizacji Turystycznej. Wysoki koszt tantiem związany był z dużą liczbą wydarzeń w Teatrze. Na wartość sprzedanych towarów i materiałów wpływ miała wartość towarów przekazanych do sprzedaży.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Gdański Teatr Szekspirowski wykazał zysk w wysokości 20 026 zł (wynik finansowy bez amortyzacji 136 559 zł). Największy wpływ na dodatni wynik finansowy miało ograniczenie

kosztów (między innymi ograniczenie podróży służbowych) oraz zwiększenie liczby atrakcyjnych wydarzeń kulturalnych, które cieszyły się bardzo dużym zainteresowaniem.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 532 277 zł przy jednoczesnym braku należności wymagalnych, zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 896 752 zł przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 204 480 zł wydatkowano 204 480 zł, tj. 100,0% planu po zmianach.

### **Polska Filharmonia Bałtycka im. Fryderyka Chopina w Gdańsku**

#### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 25 449 872 zł,
- plan po zmianach: 33 322 972 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 32 708 899 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 128,5%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 98,2%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 16 637 067 zł, z dotacji celowej na działalność bieżącą z budżetu państwa w łącznej wysokości 93 600 zł oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 50,9%. Przychody z prowadzonej działalności w wysokości 15 978 232 zł w stosunku do planu na początek roku wykonano w 174,8%. Wysokie wykonanie przychodów ze sprzedaży biletów wynikało z dużego zainteresowania melomanów wydarzeniami artystycznymi. Wykonanie planu sprzedaży usług było na niższym poziomie od planowanego na początek roku – mimo uzyskanych wyższych przychodów z prowizji od sprzedanych biletów – pozostałe elementy uległy zmniejszeniu (w tym wypożyczenie instrumentów, czy nut). Wpływy z najmu i dzierżawy zrealizowano na znacznie wyższym poziomie niż założono na początek roku. Nastąpiło wznowienie działalności hotelowej w Spichlerzu Królewskim oraz Nowej Szkole, a także nastąpił wzrost zainteresowania firm zewnętrznych pomieszczeniami Filharmonii. Należy dodać, że przy planowaniu przychodów w tej pozycji – w związku z nieuregulowaną sytuacją z dzierżawcą kierowano się zasadą ostrożności. W dniu 31.07.2023 roku zostało zawarte porozumienie, na podstawie którego możliwe było znaczne zwiększenie przychodów. Dodatkowo wynajmowane były sale w budynku głównym PFB, powierzchnia placu konferencyjno-muzycznego oraz pomieszczenia, w których znajduje się restauracja. Dzięki transzom od sponsorów uzyskano nieco wyższe od początkowo zakładanych przychody z tytułu darowizn i sponsoringu. Na dużo wyższe niż planowane na początek roku inne przychody wpływ miał przede wszystkim odpis aktualizacyjny

należności dot. dzierżawcy. Na podstawie zawartego porozumienia i dokonanej na jego podstawie wpłaty oraz zgodnie z rekomendacją biegłego rewidenta został sporządzony odwrócony odpis aktualizujący należności. Dodatkowo zostały zrealizowane umowy z Miejskim Ośrodkiem Kultury, Sportu i Rekreacji w Jastarni, Gminnym Ośrodkiem Kultury w Stegnie, Narodowym Instytutem Muzyki i Tańca, Zrzeszeniem Filharmonii Polskich oraz Pomorskim Stowarzyszeniem „Musica Sacra”. Na wykonanie tej pozycji wpłynęła również korekta podatku VAT z lat ubiegłych, rozliczenie rejestrów VAT, naliczone odsetki od zaległych należności i przeksięgowanie zadatków za odwołane wydarzenia artystyczne PFB.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 25 449 872 zł,
- plan po zmianach: 33 322 972 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 25 614 567 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 100,6%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 76,9%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 56,5% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 126,17 etatu. Większość kosztów kształtuje się powyżej zakładanego na początku roku planu. Na wysokość poniesionych kosztów zużycia materiałów wpływ miały przede wszystkim zwiększone zakupy na przeprowadzenie prac konserwatorskich pomieszczeń. Wykonanie kosztów zużycia energii było niższe od założeń planu na początek roku, między innymi dzięki wprowadzonym działaniom oszczędnościowym, a także zmianom w programach rządu RP. W ramach zakupu usług obcych – remontowych przeprowadzono renowację instrumentów służbowych oraz drobne prace remontowo-budowlane pomieszczeń instytucji. Wyższe wykonanie kosztów zakupu usług obcych – honoraria spowodowane było przede wszystkim wyższymi wynagrodzeniami artystów biorących udział w wydarzeniach. Z uwagi na nieuregulowaną sytuację z byłym dzierżawcą zwiększony został zakres ochrony budynków Spichlerza Królewskiego i budynku dawnej szkoły. Zwiększone zainteresowanie wynajmowanymi pomieszczeniami w głównym budynku PFB spowodowało poniesienie nieco wyższych niż początkowo zakładano kosztów sprzątnięcia. Wyższe wykonanie zakupu innych usług obcych od przyjętego planu na początek roku miały koszty związane z organizowanymi wydarzeniami przez PFB, między innymi koszty obsługi koncertów, koszty noclegów artystów, dojazdu artystów do instytucji, wypożyczenia nut, zakupu akcesoriów muzycznych, czy opłaty bankowe. Świadczenia dla pracowników to koszty szkoleń pracowników, obowiązkowe badania profilaktyczne i odpis na ZFŚS. Wskaźnik wykonania jest na nieco niższym poziomie od zaplanowanego, ponieważ odwołano część szkoleń dla pracowników. Koszty promocji, reprezentacji i reklamy kształtowały się na wyższym poziomie z uwagi na podjęte działania promocyjne wydarzeń artystycznych organizowanych przez Filharmonię. Wyższe wykonanie podatków i opłat było wynikiem rozliczenia rejestrów podatku VAT niepodlegającego odliczeniu, podatku

od nieruchomości i PFRON. Na wysoki wskaźnik wykonania opłaconych tantiem do ZAIKS-u w stosunku do założeń planu na początek roku wpływ miały obciążenia za korzystanie z utworów wykorzystanych do realizacji koncertów. Inne koszty to przede wszystkim odpisy aktualizujące dotyczące dzierżawcy, uaktualnienie odpisu aktualizującego należności obciążającego inne koszty. Kwota ujęta w odpisie aktualizującym należności dotycząca dzierżawcy pozostaje do rozstrzygnięcia przez sąd. W tej pozycji znalazły się także naliczone różnice kursowe, opłacone składki na organizację Pracodawcy Pomorza, Zrzeszenie Filharmonii i Gdańską Organizację Turystyczną.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Polska Filharmonia Bałtycka im. Fryderyka Chopina w Gdańsku wykazała zysk w wysokości 7 094 332 zł (wynik finansowy bez amortyzacji 7 327 553 zł). Na uzyskany wynik wpływ miały odpisy aktualizacyjne należności dotyczące dzierżawcy - w 2023 roku na podstawie porozumienia z dnia 31.07.2023 roku - przywrócono utraconą wartość należności, a także wznowienie dzierżawy budynków Spichlerza Królewskiego i Nowej Szkoły oraz uzyskane przychody z najmu i zwrot za media dotyczący wcześniejszego okresu. Dodatkowo instytucja uzyskała wyższe przychody ze sprzedaży biletów i poniosła mniejsze koszty zużycia energii, niż założono na początek roku.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zmniejszyły się do kwoty 4 123 979 zł, w tym wymagalne wyniosły 3 498 293 zł i dotyczyły przede wszystkim wierzytelności za dzierżawę. Windykacja pozostałych należności prowadzona była zgodnie z wewnętrznymi procedurami instytucji. W stosunku do kilku dłużników sprawy o zapłatę należności zostały skierowane na drogę postępowania sądowego. Filharmonia naliczyła odsetki należne instytucji za nieterminowe regulowanie należności. Zobowiązania ogółem zwiększyły się do kwoty 3 321 921 zł przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 979 465 zł wydatkowano 880 744 zł, tj. 89,9% planu po zmianach (w tym w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 745 000 zł wydatkowano 745 000 zł, tj. 100,0% planu po zmianach).

### **Polska Filharmonia Kameralna Sopot**

#### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 2 347 000 zł,
- plan po zmianach: 2 562 803 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 2 562 803 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 109,2%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 100,0%.

Polska Filharmonia Kameralna Sopot jest częścią Bałtyckiej Agencji Artystycznej BART. Jej przychody i koszty ujmowane są łącznie z przychodami i kosztami

zawartymi w strukturze BART-u. Tylko część przychodów i kosztów wynikająca ze wspólnych przedsięwzięć została podzielona w sposób uproszczony. Instytucja osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 421 580 zł, z dotacji podmiotowej w kwocie 1 712 700 zł i celowej w kwocie 380 000 zł z Gminy Miasta Sopotu oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 16,4%. Na przychody z prowadzonej działalności w wysokości 48 523 zł złożyły się przychody ze sprzedaży biletów, których wykonanie było na dużo wyższym poziomie niż zakładano na początku roku, a spowodowane to było między innymi podwyżką cen biletów.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 2 347 000 zł,
- plan po zmianach : 2 562 803 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 2 562 803 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 109,2%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 100,0%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 81,2% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 23,00 etaty. Z uwagi na modyfikację repertuaru koszt honorariów wykonano na znacznie wyższym poziomie, niż zakładano na początku roku. Z tego też powodu nie było możliwe dokonanie zakupu usług obcych – remontowych. Niższe wykonanie kosztów w pozycji zakup usług obcych – inne (usługi noclegowe, wynajem sprzętu czy instrumentów) realizowane były w mniejszej ilości. Na koszty świadczeń dla pracowników złożył się głównie odpis na ZFŚS. Niewielkie wykonanie pozycji kosztów promocji, reprezentacji i reklamy spowodowane było poniesieniem niższego nakładu finansowego z powodu przeniesienia reklamy do internetu. Z uwagi na rosnące koszty podatków i PFRON koszty podatków i opłat zostały wykonane na większym, niż w stosunku do początku roku planie.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Polska Filharmonia Kameralna Sopot wykazała zerowy wynik finansowy – koszty zostały poniesione w tej samej wysokości co osiągnięte przychody.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem na początek i koniec okresu sprawozdawczego instytucja nie wykazuje. Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zmalały do kwoty 38 444 zł, przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty z budżetu województwa 100 000 zł wydatkowano 91 100 zł, tj. 91,1% planu po zmianach.

## Bałtycka Galeria Sztuki Współczesnej w Słupsku

### Wykonanie przychodów ogółem:

- plan na początek roku: 2 320 535 zł,
- plan po zmianach: 2 411 155 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 2 409 555 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 103,8%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 99,9%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 1 829 335 zł, z dotacji podmiotowej z Miasta Słupska w kwocie 220 000 zł, z dotacji celowej w wysokości 68 720 zł z Narodowego Centrum Kultury w ramach programu Kultura – Interwencje na zadanie HUMAN (wystawa o zasięgu ogólnopolskim z udziałem artystów z Polski i Ukrainy), a także z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 75,9%. Przychody z prowadzonej działalności w wysokości 291 500 zł – w stosunku do planu na początek roku – wykonano w 107,5%. Stanowiły je głównie przychody związane z przekazaniem prac (dzieł sztuki) przez artystów przebywających na rezydencji w CAT Ustka, opłaty za zajęcia edukacyjne, środki otrzymane z fundacji PZU na realizację programu rezydencji artystycznych w Centrum Aktywności Twórczej w Ustce, przychody ze sprzedaży gadżetów reklamowych i zbędnego używanego wyposażenia.

### Wykonanie kosztów ogółem:

- plan na początek roku: 2 320 535 zł,
- plan po zmianach: 2 411 155 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 2 400 281 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 103,4%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 99,5%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 67,6% wszystkich kosztów ogółem przy zatrudnieniu wynoszącym 14,83 etatu. Koszty zużycia materiałów (biurowych, do działalności merytorycznej, remontowych, paliwa, środków czystości, drobnych narzędzi i wyposażenia) są nieco wyższe niż pierwotnie planowano. Mniejsze niż zaplanowane na początku roku zużycie energii wynika z niższych cen energii od zakładanych w październiku 2022 roku oraz wdrożonego programu oszczędzania energii w okresie zimowym.

Na wykonanie zakupu usług obcych (remontowych, honorariów, ochrony, sprzątnia) złożyły się między innymi naprawa systemu alarmowego, aranżacja wystawy „Refiguracje”, dozór elektroniczny trzech budynków, sprzątnie pomieszczeń w CAT Ustka. Na wyższe w stosunku do początku roku wykonanie kosztów zakupu innych usług obcych (między innymi: poligraficznych, informatycznych, prawnych, związanych z ochroną informacji, konserwacją urządzeń, drobnymi naprawami) wpływ miał wzrost cen wywołany inflacją oraz realizacja wystawy HUMAN.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Bałtycka Galeria Sztuki Współczesnej w Słupsku wykazała zysk w wysokości 9 274 zł (wynik finansowy bez amortyzacji 23 086 zł). Największy wpływ na dodatni wynik finansowy miały prace przekazane przez artystów przebywających na rezydencji artystycznej w CAT Ustka (prace zostały przyjęte do ewidencji dzieł sztuki).

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem nie wystąpiły, a zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zmniejszyły się do kwoty 8 504 zł, przy jednoczesnym braku należności i zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 202 005 zł wydatkowano 202 005 zł, tj. 100,0% planu po zmianach (w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 195 000 zł wydatkowano 195 000 zł, tj. 100,0% planu po zmianach).

### **Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku**

#### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 8 376 295 zł,
- plan po zmianach: 9 501 519 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 9 302 013 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 111,1%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 97,9%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 8 412 695 zł, otrzymała inne środki publiczne (refundacja zakończonego projektu z 2022 roku "Creative Waves – Baltic Sisterhood for Change" i przewidywana refundacja kosztów poniesionych w 2023 roku za projekt "Baltic Sea Region Cultural Pearls for More Resilient Cities and Regions") oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 90,4%. Przychody z prowadzonej działalności w wysokości 823 056 zł wykonano w 229,5% w stosunku do planu z początku roku. Wyższe niż zakładano uzyskanie przychodów ze sprzedaży biletów związane było z rosnącym zainteresowaniem ofertą kulturalną instytucji. Ponad dwukrotne przekroczenie planu sprzedaży usług nastąpiło dzięki podpisaniu umowy z Narodowym Centrum Kultury dotyczącej współpracy w ramach projektu „Podnoszenie kompetencji kadr kultury”. Sprzedaż wydawnictw dotyczących działalności merytorycznej odbywała się poprzez sklep internetowy, jak również na Targach Książki. Przychody z najmu i dzierżawy zrealizowano na wyższym poziomie niż zakładano na początku roku. Na tę pozycję złożyły się wpływy z najmu Sali Mieszczańskiej w Ratuszu Staromiejskim i z wynajmu Centrum św. Jana. W stosunku do planu na początek roku osiągnięto wysokie inne przychody. Spowodowane to było otrzymanym zwrotem z Urzędu Skarbowego dotyczącym korekty rocznej podatku VAT za 2022 rok oraz nawiązaniem współpracy z Narodowym Centrum Kultury i Urzędem Miasta Gdańska w zakresie organizacji

impresz kulturalnych. Dodatkowo podpisano umowę o współpracy programowej z Fundacją Gdańską, która jest operatorem programu finansowanego przez UNICEF na rzecz integracji dzieci i młodzieży ukraińskiej. W tej pozycji znalazły się również przychody z organizacji spotkań kulturalnych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody nie związane bezpośrednio z prowadzoną działalnością.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 8 376 295 zł,
- plan po zmianach: 9 501 519 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 8 922 076 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 106,5%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 93,9%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 61,3% wszystkich kosztów, przy zatrudnieniu wynoszącym 39,37 etatu. Zdecydowana większość kosztów kształtuje się powyżej zakładanego na początku roku planu. Wysokie zużycie materiałów związane było między innymi z kosztami poniesionymi na artykuły biurowe, sprzęt komputerowy, materiałami niezbędnymi do realizacji wystaw organizowanych w galerii Ratusza Staromiejskiego i Centrum św. Jana, a także materiałami wykorzystywanymi przy realizacji projektów kulturalnych. Koszty zużycia energii były częściowo wykonane ze względu na mniejszą niż się spodziewano ich wysokość w roku 2023. Wyższe wykonanie w stosunku do planu z początku roku honorariów wynikało z większej liczby usług realizowanych przez osoby prowadzące jednoosobową działalność gospodarczą. W pozycji tej mieszczą się głównie koszty poniesione podczas organizacji wystaw w galerii Ratusza Staromiejskiego oraz Centrum św. Jana, a także podczas realizacji innych projektów. Na wykonanie kosztów świadczeń dla pracowników złożyły się wypłacone świadczenia urlopowe, świadczenia socjalne oraz koszty szkoleń pracowników. Większa liczba imprez kulturalnych spowodowała konieczność zamówienia dodatkowej ochrony, dodatkowej usługi sprzątnięcia oraz wyższe wykonanie kosztów podróży służbowych. Koszty promocji, reprezentacji i reklamy dotyczyły między innymi organizowanych wystaw i koncertów w Ratuszu Staromiejskim oraz projektów artystycznych w Centrum św. Jana. Na wykonanie kosztów podatków i opłat wpłynęła wartość faktur, od których możliwe było rozliczenie podatku VAT. Na tę pozycję złożył się głównie podatek od nieruchomości i nieodzyskiwana część podatku VAT (preproporcja) z Urzędu Skarbowego. Na pozycję inne koszty złożył się głównie koszt związany z rozliczeniem inwestycji z 2022 roku dotyczący podatku VAT i konieczności zwrotu VAT do Urzędu Marszałkowskiego. Pozostałe poniesione koszty w tej pozycji to między innymi ujemne różnice kursowe oraz koszty nie związane bezpośrednio z prowadzoną działalnością.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku wykazało zysk w wysokości 379 937 zł (wynik finansowy bez

amortyzacji 391 261 zł). Największy wpływ na dodatni wynik finansowy miało mniejsze niż planowane na początek roku zużycie kosztów energii i mniejszy zakup innych usług obcych oraz wpływ zwrotu z Urzędu Skarbowego dotyczący korekty rocznej podatku VAT za 2022 rok, a także większe zainteresowanie wynajmem Centrum Św. Jana i Sali Mieszczkańskiej w Ratuszu Staromiejskim.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 337 071 zł, w tym wymagalne wyniosły 11 124 zł i dotyczyły należności od firmy w upadłości w związku z umową na dostawę energii elektrycznej (sprawę prowadzi syndyk upadłości dłużnika). Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zmalały do kwoty 96 397 zł przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 1 230 800 zł wydatkowano 1 110 933 zł, tj. 90,3% planu po zmianach (w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 1 230 800 zł wydatkowano 1 110 933 zł, tj. 90,3% planu po zmianach).

## **Europejskie Centrum Solidarności**

### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 26 901 472 zł,
- plan po zmianach: 28 195 102 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 27 557 478 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 102,4%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 97,7%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 2 323 303 zł, z dotacji podmiotowej z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 4 369 000 zł, z dotacji podmiotowej z Gminy Miasta Gdańska w kwocie 10 284 947 zł, dofinansowania z PFRON-u w ramach programu „Kultura bez barier” w kwocie 40 569 zł oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów ogółem dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 8,4%. Przychody z prowadzonej działalności w kwocie 10 539 659 zł wykonano w 92,6% w stosunku do planu z początku roku. Wykonanie przychodów ze sprzedaży biletów było większe niż planowano na początku roku i wynika z wysokiej frekwencji na wystawie stałej oraz wystawie „Stocznia”. Dzięki dużemu zainteresowaniu dodatkowymi usługami świadczonymi przez instytucję (sprzedaż licencji, odpłatne udostępnienie fotografii, kurs przewodnicki, przychody z parkingu, refaktury usług) osiągnięto wyższe niż początkowo planowano przychody za sprzedaży usług. Niewykonanie planu w pozycji sprzedaż towarów i wydawnictw było wynikiem czasowego zamknięcia sklepu muzealnego oraz udostępnienia części publikacji w otwartych plikach cyfrowych. Z uwagi na przyznany rabat na najem powierzchni dla podmiotów współorganizujących wydarzenia w ECS w ramach partnerstwa osiągnięto nieco mniejsze przychody z najmu i dzierżawy. Wyższe niż

początkowo planowano przychody z tytułu otrzymanych darowizn wynikają z dobrowolności darczyńców indywidualnych wspierających działalność instytucji. Niewykonanie innych przychodów wynika z braku możliwości dokładnego oszacowania tej kategorii przychodów – są to między innymi przychody operacyjne, które z uwagi na swój charakter są trudne do określenia na początku roku, np. otrzymane odszkodowania, przeszacowanie rezerw na świadczenia pracownicze, odpis na wydawnictwa.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 26 901 472 zł,
- plan po zmianach: 28 195 102 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 27 013 800 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 100,4%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 95,8%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 38,5% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 90,45 etatu. Wysokie koszty zużycia materiałów są wynikiem przeznaczenia dodatkowych środków na zakup niezbędnych materiałów związanych z bieżącą wymianą i eksploatacją budynku, jak również zwiększonym zapotrzebowaniem podczas realizacji wydarzeń. Znacznie niższe wykonanie zużycia energii spowodowane jest częściowo wprowadzonymi ograniczeniami wynikającymi z przepisów, jak również niższych cen energii na rynku. Zakup usług obcych – ochrona i sprzątanie – plan wykonano zgodnie z umowami przetargowymi, a niewielkie oszczędności wynikają z ograniczenia dodatkowych godzin, które nie zostały w całości wykorzystane. Na minimalnie wyższe niż planowane na początek roku koszty usług obcych – inne wpływ miało przeznaczenie dodatkowych środków na potrzeby realizacji wydarzeń, zakup licencji na wystawę „Stocznia”, zwiększone koszty wynikające z realizacji dodatkowych działań w ramach m.in. projektu „Latający Uniwersytet Praw Człowieka” oraz realizacji projektu Obchody Grudnia 70 i Grudnia 81, obsługa techniczna, pielęgnacja zieleni, obsługa prawna, usługi doradcze, informatyczne. Wyższe niż zakładano koszty świadczeń dla pracowników to wynik przeznaczenia dodatkowych środków na szkolenia dla pracowników instytucji oraz zwiększenia odpisu na ZFŚS. Koszty podatków i opłat wykonano na nieco wyższym poziomie ze względu na dodatkowe opłaty ZAIKS oraz VAT od bezpłatnych wydań publikacji na cele promocyjne. Na wartość sprzedanych towarów i materiałów wpływ miała większa ilość przekazanych publikacji dla gości instytucji oraz nieodpłatne przekazanie części wydawnictw w trakcie Targów Książki. W ramach innych kosztów instytucja uwzględniła koszty finansowe i koszty operacyjne, których wykonanie wynika między innymi z konieczności przeszacowania rezerw na świadczenia pracownicze, różnice kursowe i odszkodowania.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Europejskie Centrum Solidarności wykazało zysk w wysokości 543 678 zł (wynik finansowy bez

amortyzacji 808 141 zł). Dodatni wynik finansowy wynika z wysokich przychodów instytucji – głównie sprzedaży biletów na wystawę stałą oraz wystawę „Stocznia” oraz oszczędności w ramach poszczególnych kategorii kosztów, w szczególności kosztów energii elektrycznej.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 919 166 zł, w tym wymagalne wyniosły 60 897 zł. Instytucja monitoruje na bieżąco należności wysyłając raz na kwartał wezwania do zapłaty, a od każdej nieterminowej płatności naliczane są odsetki. Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się i na koniec okresu wyniosły 1 119 114 zł, przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 444 100 zł wydatkowano 443 029 zł, tj. 99,8% planu po zmianach.

### **Wojewódzka i Miejska Biblioteka Publiczna im. Josepha Conrada-Korzeniowskiego w Gdańsku**

#### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 25 561 224 zł,
- plan po zmianach: 28 238 147 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 28 238 147 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 110,5%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 100,0%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 12 967 882 zł, z dotacji podmiotowej z Gminy Miasta Gdańska w kwocie 13 325 715 zł oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 45,9%. Przychody z prowadzonej działalności w wysokości 1 944 550 zł wykonano w 169,8% w stosunku do planu z początku roku. Uzyskane przychody ze sprzedaży usług na wyższym poziomie w stosunku do planu na początek roku to wynik zawartego porozumienia o współpracy Biblioteki z Gdańską Fundacją Rozwoju Gospodarczego dotyczącej prowadzenia projektu językowego dla obcokrajowców oraz większy niż zakładano wzrost wpływów z pozostałych usług związanych z działalnością kulturalną za kary za przetrzymywane i zagubione książki, sprzedaż książek, gier planszowych, gadżetów bibliotecznych oraz usług ksero i skanowania. Zaplanowane przychody z najmu i dzierżawy nie zostały w pełni osiągnięte z powodu mniejszego niż zakładano zainteresowania najmem pomieszczeń. Biblioteka otrzymała w ciągu roku darowizny pieniężne przeznaczone na działania statutowe oraz darowiznę rzeczową. Inne przychody to między innymi wpływ środków z Ambasady USA, uzyskane środki z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego oraz dofinansowanie zadania „Dyskusyjne Kluby Książki” ze środków finansowych Instytutu Książki. Ponadto otrzymano dofinansowanie zadania w ramach Programu Wieloletniego: Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0

– Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa. Wyższe odpisy amortyzacyjne w stosunku do planu na początek roku to rezultat rozliczeń dotacji celowych otrzymanych w ramach zawartych umów z Województwem Pomorskim na realizację zadań inwestycyjnych.

**Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 25 561 224 zł,
- plan po zmianach: 28 238 147 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 27 939 872 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 109,3%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 98,9%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 71,4% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 198,50 etatu. Na zwiększone koszty amortyzacji w stosunku do planu na początku roku wpływ miały zakupy inwestycyjne z dotacji celowych oraz z przychodów własnych, rozliczenie dotacji celowej na wydatki majątkowe, otrzymane darowizny i jednorazowa amortyzacja od zakupionych książek oraz wyposażenia. Dzięki uzyskaniu innych przychodów możliwe było wykonanie większych w stosunku do planu na początek roku kosztów zużycia materiałów przeznaczonych na działalność merytoryczną i bieżącą. Na mniejsze koszty zużycia energii miały znaczny wpływ podjęte działania oszczędnościowe. Usługi remontowe to głównie prace remontowo-serwisowe oraz niezbędne przeglądy i serwisy wykonane zgodnie z przepisami i zawartymi umowami. Mniejsze wykonanie kosztów usług związanych z ochroną to skutek rezygnacji z ochrony osobowej na rzecz ochrony elektronicznej w filii Biblioteki Ratuszowej oraz zawartej umowy dotyczącej ochrony budynku głównego Biblioteki. Wyższe koszty usług dotyczących sprzętania spowodowane wzrostem ich cen w ramach zawartej umowy dotyczącej wykonywania usług sprzętających w filiach bibliotecznych i w budynku głównym. Nieco wyższe wykonanie kosztu usług obcych – inne (czynsze, usługi telekomunikacyjne, prawne, internetowe, pocztowe, administrowanie bazami bibliotecznymi, monitoring, aktualizacje oprogramowania, windykcje kar itp.) było efektem wzrostu cen. Na świadczenia na rzecz pracowników złożył się odpis na ZFŚS, badania profilaktyczne, szkolenia, świadczenia wynikające z przepisów BHP oraz prawa pracy. Wzrost kosztów w ciągu roku w stosunku do zaplanowanych na początek roku to wynik zwiększonej kwoty odpisu na ZFŚS, który zaczął obowiązywać od 1.07.2023 roku. Niewielki wzrost kosztów w pozycji podatki i opłaty był wynikiem dodatkowych ubezpieczeń między innymi zakupionego samochodu, czy zainstalowania nowego książkomatu.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Wojewódzka i Miejska Biblioteka Publiczna im. Josepha Conrada-Korzeniowskiego w Gdańsku wykazała zysk w wysokości 298 275 zł (wynik finansowy bez amortyzacji 1 584 018 zł).

Dodatni wynik finansowy wynika z oszczędnego gospodarowania środkami, a także wykonywania wyłącznie niezbędnych dla funkcjonowania Biblioteki zakupów oraz usług.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zmniejszyły się do kwoty 51 623 zł, w tym wymagalne wyniosły 3 902 zł i dotyczyły kary umownej z tytułu nieterminowego wywiązywania się z realizacji umowy (sprawa została skierowana do Komornika Sądowego za pośrednictwem kancelarii prawnej). Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zmalały do kwoty 486 885 zł przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 1 611 950 zł wydatkowano 1 530 853 zł, tj. 95,0% planu po zmianach (w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 1 590 400 zł wydatkowano 1 509 303 zł, tj. 94,9% planu po zmianach).

### **Muzeum Archeologiczne w Gdańsku**

#### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 12 010 443 zł,
- plan po zmianach: 12 892 552 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 12 239 068 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 101,9%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 94,9%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 9 473 710 zł, z dotacji celowych na realizację czterech zadań z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w łącznej kwocie 264 177 zł, z budżetu Gminy Miasta Sopotu środki na dofinansowanie dwóch wydarzeń w kwocie 15 000 zł oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 77,4%. Na niepełne wykonanie przychodów ze sprzedaży biletów główny wpływ miała ogólna sytuacja gospodarcza w kraju, między innymi inflacja, która spowodowała, że społeczeństwo w ramach oszczędności rezygnowało z udziału w wydarzeniach kulturalnych lub korzystało z możliwości darmowego zwiedzania Muzeum w dni bezpłatne. Instytucja zrealizowała wyższe przychody ze sprzedaży usług, które dotyczyły działalności oświatowo-edukacyjnej, udostępniania wystaw na kartę turysty oraz kartę mieszkańca, opłat za przewodnika, a także działalności w zakresie organizacji imprez okolicznościowych. Na wyższe wykonanie miało wpływ zwiększone zainteresowanie w zakresie działalności edukacyjnej w Oddziale Spichlerz Błękitny Baranek oraz Oddziale Grodzisko w Sopocie. Ponadto w Oddziale w Gniewie prowadzono warsztaty edukacyjne oraz zajęcia edukacyjno-oświatowe, co także przyczyniło się do uzyskania większych od planowanych przychodów z tego tytułu. Dodatkowo w ramach porozumienia z Fundacją Gdańską Muzeum wzięło

udział w projekcie dofinansowanym ze środków UNICEF mającym na celu integrację młodzieży polsko-ukraińskiej oraz edukację. Przychody ze sprzedaży towarów i usług zrealizowano nieznacznie powyżej planowanych. Wielkość uzyskanych przychodów z najmu i dzierżawy w głównej mierze dotyczyła długoterminowego najmu na podstawie podpisanych umów. Muzeum uzyskało także przychód z tytułu wynajmu pomieszczeń w Oddziale Spichlerz Błękitny Baranek. Pozostałe przychody to przychody z wymiany bibliotecznej, odszkodowania z ubezpieczenia, opłaty za wysyłkę oraz przychody za udostępnienie wystaw czasowych, z badań archeologicznych, rocznej korekty podatku VAT i odsetki od środków zgromadzonych na lokatach bankowych.

### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 12 010 443 zł,
- plan po zmianach: 12 892 552 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 12 467 486 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 103,8%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 96,7%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 67,0% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 77,50 etatu. Na wielkość poniesionych kosztów zużycia materiałów wpływ miały bieżące potrzeby Muzeum oraz działalność edukacyjna i organizacja wystaw. Był to między innymi zakup paliwa, materiałów biurowych, materiałów do warsztatów, wystaw i imprez okolicznościowych, materiałów do napraw oraz zakup gazu płynnego na potrzeby ogrzewania Magazynu Zbiorów Archeologicznych w Wejherowie). Niższe wykonanie kosztów energii było wynikiem skorzystania z oferty indeksowanej firmy Energa Obrót, co pozwoliło na zakup korzystniejszych (niższych cenowo) transzy energii. Dodatkowo od grudnia 2022 roku wdrożono politykę oszczędzania energii energetycznej. Koszty usług obcych – ochrona dotyczyły ochrony fizycznej w Oddziałach Muzeum i Magazynie Zbiorów Archeologicznych w Wejherowie. Koszty usług obcych – sprzątanie związane były ze sprzątaniem pomieszczeń w instytucji oraz utrzymaniem czystości na terenie Placu Dominikańskiego. Pozostałe koszty zakupu usług obcych to usługi telekomunikacyjne, informatyczne, konserwatorskie, parkingowe, monitoringu pożarowego, usługi kurierskie, przeglądy techniczne, usługi serwisowe, a także organizacja imprez okolicznościowych, działalność edukacyjna, wystawiennicza i wydawnicza. Koszty świadczeń dla pracowników objęły odpisy na ZFŚS, koszty szkoleń, ochrony zdrowia (badania lekarskie), usługi BHP (umowa z firmą zewnętrzną). Na wysokość ich wykonania wpłynęła również korekta odpisu na ZFŚS dokonywana na koniec roku. Wykonanie podatków i opłat związane było z podatkiem od nieruchomości, opłatami za wieczyste użytkowanie gruntu, za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłatami drogowymi i podatkiem VAT niepodlegającym odpisaniu. Wartość sprzedanych towarów i materiałów dotyczyła kosztów związanych ze sprzedażą wydawnictw i pamiątek w sklepikach Muzeum

(koszty trudno do oszacowania i uzależnione od wielkości sprzedaży). Na wykonanie innych kosztów wpływ miało ubezpieczenie majątku, składki członkowskie ICOM oraz koszty operacyjne.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Muzeum Archeologiczne w Gdańsku wykazało stratę w wysokości 228 418 zł (dodatni wynik finansowy bez amortyzacji 41 589 zł). W głównej mierze na wynik wpływ miało niepełne wykonanie zaplanowanych przychodów z tytułu sprzedaży biletów pomimo zwiększenia ceny biletów i zwiększenia okresu działalności Oddziału w Gniewie z sezonowego na całoroczny oraz innych przychodów. Znaczący koszt niefinansowy, jakim jest amortyzacja miał również wpływ na osiągnięty wynik.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zmniejszyły się i na koniec roku wyniosły 319 469 zł, w tym wymagalne wyniosły 15 757 zł i dotyczyły kary umownej oraz odszkodowania za odstąpienie od umowy dostarczenia energii elektrycznej (zgłoszona do syndyka, zarejestrowana i uznana). Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku wzrosły do kwoty 545 059 zł, przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 5 341 963 zł wydatkowano 4 268 893 zł, tj. 79,9% planu po zmianach (w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 4 624 963 zł wydatkowano 4 039 516 zł, tj. 87,3% planu po zmianach).

## **Muzeum – Kaszubski Park Etnograficzny im. Teodory i Izzydora Gulgowskich we Wdzydzach**

### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 6 104 595 zł,
- plan po zmianach: 7 164 601 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 7 158 677 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 117,3%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 99,9%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 5 278 921 zł, dotacji celowej z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 58 880 zł oraz z przychodów z prowadzonej działalności. Przychody z prowadzonej działalności wykonano w wysokości 1 820 876 zł, tj. w 166,2% w stosunku do planu na początek roku. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 73,7%. Osiągnięcie wyższych przychodów niż planowano na początku roku ze sprzedaży biletów było wynikiem zwiększonego zainteresowania turystyką krajową i wpływami z organizacji Jarmarku Wdzydzkiego. Podobnie sytuacja przedstawia się z przychodami ze sprzedaży usług, co wynikało ze zwiększonego zainteresowania ze strony grup szkolnych lekcjami muzealnymi i warsztatami. Wpływy ze sprzedaży

towarów i wydawnictw również związane są ze zwiększonym zainteresowaniem turystyką krajową, natomiast wyższe niż pierwotnie planowano osiągnięte przychody z najmu i dzierżawy związane są przede wszystkim z organizacją Jarmarku Wdzydzkiego. Na wykazane inne przychody składają się między innymi obroty wewnętrzne dotyczące wyceny produktów wydawnictw oraz kara umowna w związku z niedotrzymaniem terminu realizacji zadania.

**Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 6 104 595 zł,
- plan po zmianach: 7 164 601 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 6 640 771 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 108,8%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 92,7%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 68,2% wszystkich kosztów ogółem przy zatrudnieniu wynoszącym 45,58 etatu. Większe w stosunku do planu na początek roku wykonanie w pozycji zużycie materiałów spowodowane było wyższymi kosztami zużycia środków czystości, pozostałych środków trwałych, wydań magazynowych (słoma na pokrycie dachów) i pozostałych materiałów. Znacznie niższe wykonanie zużycia energii związane było z mniejszymi niż zakładano na początek roku cenami energii elektrycznej i wdrożonymi oszczędnościami jej zużycia. Przekroczenie planu w pozycji zakup usług obcych – remontowe spowodowane było realizacją zadania pn. „Konservacja pomorskich pojazdów konnych ze zbiorów Muzeum – Kaszubskiego Parku Etnograficznego – kontynuacja”. Wykonanie kosztów zakup usług obcych – inne (usługi obce, prawne i doradcze, transportowe, bankowe) było wyższe i wynikało między innymi z prac remontowych zabytkowych budynków zlokalizowanych na terenie Muzeum przeprowadzonych przez firmę zewnętrzną, a także z wyższych kosztów organizacji Jarmarku Wdzydzkiego i pozostałych imprez. Na nieco wyższe wykonanie kosztów świadczeń dla pracowników wpływ miały koszty szkoleń i ekwiwalentów. Niższe wykonanie pozycji podatki i opłaty wynikało z niższych kosztów podatku VAT i PFRON. Na wykonanie innych kosztów (pozostałe koszty operacyjne i koszty proste) wpływ miało rozliczenie podatku VAT według rocznego wskaźnika i różnic z tytułu marży.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Muzeum – Kaszubski Park Etnograficzny im. Teodory i Izydora Gulgowskich we Wdzydzach wykazało zysk w wysokości 517 906 zł (wynik finansowy bez amortyzacji 568 899 zł). Na dodatni wynik wpływ miały między innymi zmniejszenia kosztów głównie w zakupie energii elektrycznej, dzięki niższym stawkom energii i wdrożonym przez instytucję oszczędnościom.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku wzrosły do kwoty 256 409 zł, w tym wymagalne wyniosły 9 129 zł i dotyczą kary

umownej i odszkodowania za niewywiązanie się z umowy dostarczenia energii elektrycznej. Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zmniejszyły do kwoty 40 172 zł, przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 738 000 zł wydatkowano 709 004 zł, tj. 96,1% planu po zmianach (w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 650 000 zł wydatkowano 647 186 zł, tj. 99,6% planu po zmianach).

## **Muzeum Pomorza Środkowego w Słupsku**

### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 13 263 109 zł,
- plan po zmianach: 13 973 950 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 14 002 965 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 105,6%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 100,2%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 10 698 609 zł, z dotacji celowej z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 97 500 zł, z dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 32 877 zł oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 76,4%. Przychody z prowadzonej działalności wykonano w wysokości 3 173 979 zł, tj. w 114,0% w stosunku do planu z początku roku. Plan przychodów ze sprzedaży biletów został zrealizowany na wysokim poziomie planu z początku roku. Deszczowa pogoda w sezonie letnim wpłynęła między innymi na zwiększoną liczbę zwiedzających. Dość wysokie w stosunku do zakładanego na początek roku planu wykonanie przychodów ze sprzedaży usług związane było z dużym zainteresowaniem oferowanych do realizacji w Słupsku oraz Oddziałach w Klukach i Swołowie lekcji oraz warsztatów muzealnych. Ponadto w tej pozycji przychodów były ewidencjonowane wpływy z oprowadzania po ekspozycjach. Przychody ze sprzedaży towarów i wydawnictw zostały osiągnięte na zaplanowanym poziomie. Były to głównie przychody ze sprzedaży pamiątek, wydawnictw itp. Ponadto w dalszym ciągu cieszył się popularnością sklep internetowy, w którym odbywała się znaczna część transakcji w tym zakresie. Plan przychodów z najmu i dzierżawy został zrealizowany ze znacznym przekroczeniem planowanych przychodów na początek roku ponieważ została zawarta umowa najmu lokalu Gospody w Swołowie. Ponadto część przychodów w tej grupie stanowiły wpływy z wynajmu pokoi gościnnych dla pracowników w Klukach i w Swołowie. Zrealizowany plan darowizn i sponsoringu obejmował zaewidencjonowane przychody z tytułu otrzymanych nieodpłatnie wydawnictw i czasopism do zbiorów bibliotecznych. Ponadto znaczne przekroczenie wykonania planu w stosunku do początku roku nastąpiło dzięki realizacji umowy sponsoringu z PLL LOT. Inne osiągnięte przychody to przychody z

operacji finansowych, na które złożyły się odsetki zapłacone przez kontrahentów z tytułu nieterminowego regulowania należności na rzecz instytucji oraz naliczone przez bank odsetki od lokaty over night ze środków na rachunku bankowym, a także przychody związane ze sprzedażą produktów regionalnych, odszkodowaniami, opłatami wniesionymi za uczestnictwo w konferencji jubileuszowej, karami umownymi, zużytymi mediami przez wykonawców inwestycji, dopłatami obszarowymi do gruntów z budżetu UE i roczną korektą podatku VAT rozliczanego proporcją odliczeń.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 13 263 109 zł,
- plan po zmianach: 13 973 950 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 13 762 997 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 103,8%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 98,5%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 58,7% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 91,56 etatu. Utrzymujący się trend wzrostu cen materiałów niezbędnych do przygotowania aranżacji wystaw, organizacji imprez i wydarzeń kulturalnych, utrzymania czystości w obiektach, jak również zakup opału do ogrzewania pomieszczeń, paliwa do pojazdów, materiałów biurowych, środków czystości itp. wpłynął na realizację wydatków w tej grupie kosztów ze znacznym przekroczeniem w odniesieniu do planu na początek roku. Ponadto wzrost planu wydatków spowodowały otrzymane w ciągu roku dodatkowe środki finansowe na zwiększenie dotacji podmiotowej na organizację jubileuszu oddziałów oraz imprezy plenerowej „Na św. Marcina najlepsza pomorska gęsina”. Plan kosztów zużycia energii zrealizowano niżej niż zakładano na początek roku. Oszczędności przesunięto do wykorzystania w innych pozycjach kosztów działalności. W ramach wykonania kosztów remontowych poniesiono wydatki na konserwację, serwisy, niezbędne przeglądy i naprawy w administrowanych obiektach i ruchomych środkach trwałych oraz wyposażenia. Koszty ochrony fizycznej i monitoringu poniesione dla wszystkich oddziałów, zostały zaewidencjonowane zgodnie z harmonogramem wynikającym z zawartej umowy z wykonawcą. Koszty zakupu usług obcych innych odnoszą się do poniesionych między innymi: usług telekomunikacyjnych, pocztowych, informatycznych, usuwania odpadów, nieczystości płynnych, usług teletechnicznych, bhp i p.poż., transportowych, usług prawnych i doradczych oraz poligraficznych. Na pozycję inne koszty, których wskaźnik wykonania w stosunku do planu na początek roku został zrealizowany z przekroczeniem, składa się wartość zapłaconych ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych, składki z tytułu przynależności do organizacji PROT, LOT i Stowarzyszenia Muzeów na Wolnym Powietrzu. Koszty promocji, reprezentacji i reklamy związane były z promocją w audycjach radiowych, kampaniami reklamowymi w internetowych mediach społecznościowych oraz prasie, kosztami poniesionymi na wydawnictwa nieodpłatne, a także na organizację wernisaży wystaw

oraz usług gastronomicznych związanych z organizacją jubileuszu Oddziałów, „Gęsiną” w Swołowie czy otwarciem Karczmy w Klukach. Dodatkowo poniesiono wydatki na nagrody związane z organizacją konkursów oraz zaewidencjonowano wartość kosztów finansowych z tytułu zapłaconych odsetek, ustalonych różnic kursowych oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Muzeum Pomorza Środkowego w Słupsku wykazało zysk w wysokości 239 968 zł (wynik finansowy bez amortyzacji 522 764 zł). Na wysokość wyniku finansowego wpłynęła realizacja planowanych przychodów z prowadzonej działalności, które prawie we wszystkich pozycjach wykonano ze znacznym przekroczeniem planu na początek roku. Część kosztów mieściła się w zaplanowanych limitach lub wykazano oszczędności. Na zrealizowane koszty, takie jak zużycie materiałów oraz zakup usług obcych – inne wpływ miało zmniejszenie ich o wartość posiadanych zapasów.

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się i wyniosły 444 128 zł, w tym wymagalne wyniosły 71 213 zł i dotyczą naliczonych kar umownych z tytułu nienależytego wykonania umowy, z tytułu najmu lokali użytkowych i z tytułu uporządkowania przez firmę zewnętrzną lokalu użytkowego. Część wierzytelności została zgłoszona do syndyka prowadzącego postępowanie upadłościowe, część procedowana jest przez kancelarię prawną w celu odzyskania poniesionych kosztów. Windykacja wszystkich pozostałych należności odbywa się poprzez bieżące informowanie kontrahentów o powstałych zaległościach płatniczych. Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się i wyniosły 590 233 zł. Na koniec roku zobowiązania wymagalne wyniosły 29 847 zł i jest to utworzony w księgach rachunkowych odpis aktualizujący część wartości wyżej wymienionych należności wymagalnych poprzez przeciwstawny zapis po stronie zobowiązań. Rozwiązanie odpisów aktualizujących nastąpi z chwilą uregulowania w/w należności przez syndyka prowadzącego postępowanie upadłościowe lub gdy zostanie wydane postanowienie o umorzeniu takiego postępowania.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 4 601 411 zł wydatkowano 4 506 582 zł, tj. 97,9% planu po zmianach (w tym w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 4 120 212 zł wydatkowano 4 025 389 zł, tj. 97,7% planu po zmianach).

## **Muzeum Zachodniokaszubskie w Bytowie**

### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 2 478 000 zł,
- plan po zmianach: 2 715 000 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 2 681 175 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 108,2%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 98,8%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 2 084 240 zł oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 77,7%. Przychody z prowadzonej działalności wykonano w wysokości 596 935 zł, tj. w 119,7% w stosunku do planu z początku roku. Wzrost wykonania planu ze sprzedaży biletów w stosunku do początku roku związany był z nasileniem ruchu turystycznego (atrakcyjne wystawy, udostępnienie dodatkowych sal ekspozycyjnych). Na wyższe przychody ze sprzedaży towarów i wydawnictw wpływ miała przede wszystkim wysoka liczba osób zwiedzających Muzeum i rozszerzenie asortymentu oferowanego towaru. Instytucja osiągnęła przychody z wynajmu sali portretowej muzeum na I piętrze Domu Zakonnego w pokrzyżackim zamku. Wyższy niż początkowo planowano przychód wynika z ostrożnego planowania i faktu, że sala jest przez cały rok wykorzystywana jako sala ekspozycyjna i takie jest jej główne przeznaczenie w działalności statutowej. Otrzymano również darowizny na realizację zadań pn. Imieniny Borowej Ciotki i Festiwal Cassubia Cantat.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 2 478 000 zł,
- plan po zmianach: 2 715 000 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 2 644 335 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 106,7%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 97,4%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 66,9% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 19,88 etatu. Poniesione koszty zużycia materiałów to głównie środki czystości, artykuły biurowe i paliwo oraz wymiana oświetlenia (ledy energooszczędne) w Szkole Polskiej w Płotowie. Niepełne wykonanie tej pozycji kosztów wynika z przesunięcia części zakupów materiałów na pierwszy kwartał 2024 roku. Na wykonanie kosztów zużycia energii wpływ miały między innymi wysokie ceny za centralne ogrzewanie. Wzrost kosztów usług dotyczących ochrony zamku był związany ze wzrostem kwoty, jaka została naliczana za świadczenie w/w usługi. Na wzrost planowanych innych usług obcych wpływ miał między innymi ogólny wzrost cen usług oraz zwiększenie działań merytorycznych w ciągu roku. Wykonanie dotyczyło głównie kosztów związanych z działalnością muzeum (usługami prawniczymi, bankowymi, pocztowymi, internetowymi i telekomunikacyjnymi itp.), kosztów przeglądów, kosztu przygotowania koncepcji programowej dotyczącej potencjalnej odbudowy i zagospodarowania „dworku Styp” w Płotowie. Ponadto na wysokość poniesionych kosztów wpływ miał również druk wydawnictw własnych, katalogów do wystaw, plansz wystawowych, organizacja wystawy czasowej. W związku ze złymi warunkami atmosferycznymi – podjęto również decyzję o przesunięciu części prac w Szkole Polskiej w Płotowie na I kwartał 2024 roku. Na wyższe niż początkowo planowano wykonanie świadczeń dla pracowników wpłynęło naliczenie świadczeń z ZFŚS,

udział pracowników w szkoleniach, koszt obowiązkowych badań lekarskich jak również wzrost cen wyżej wymienionych usług. Wyższe niż zakładano na początek roku wykonanie innych kosztów, tj. pozostałych kosztów operacyjnych było związane z dużą liczbą wydanych wydawnictw własnych oraz ze sposobem rozliczania ich rozchodu (raz w roku), a także decyzja o wycofaniu ze sprzedaży wydawnictw własnych zalegających (nieaktualnych) w kasie biletowej muzeum.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Muzeum Zachodniokaszubskie w Bytowie wykazało zysk w wysokości 36 840 zł (wynik finansowy bez amortyzacji 85 378 zł). Osiągnięty zysk wynika przede wszystkim z poniesienia niższych niż planowano kosztów w wyniku decyzji o przesunięciu realizacji części zadań na pierwszy kwartał 2024 roku. Dotyczyło to między innymi przesunięcia prac w Szkole Polskiej w Płotowie oraz przesunięcia zakupu materiałów i wyposażenia do pracowni konserwatorskiej (dostosowanie warsztatu pracy do nowo zatrudnionego pracownika) i oddziałów muzealnych (zakup możliwy dopiero po zakończeniu prac w Szkole Polskiej w Płotowie).

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zmniejszyły się do kwoty 7 733 zł, przy braku należności wymagalnych. Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 7 218 zł, przy jednoczesnym braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 186 000 zł wydatkowano 174 637 zł, tj. 93,9% planu po zmianach (w tym z planowanej kwoty po zmianach z budżetu województwa w wysokości 125 000 zł wydatkowano 125 000, tj. 100,0% planu po zmianach).

## **Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie**

### **Wykonanie przychodów ogółem:**

- plan na początek roku: 2 642 590 zł,
- plan po zmianach: 3 122 523 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 3 118 505 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 118,0%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 99,9%.

Instytucja kultury osiągnęła przychody z dotacji podmiotowej województwa w wysokości 748 490 zł, z dotacji podmiotowej Powiatu Wejherowskiego w kwocie 1 898 000 zł, dotacji celowych z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w łącznej kwocie 38 600 zł. Ponadto instytucja osiągnęła przychody w wysokości 85 527 zł z dofinansowania „South Baltic Manors” – „Pałace i Dwory Południowego Bałtyku – Zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku” w ramach projektu unijnego PUMA oraz z przychodów z prowadzonej działalności. W strukturze zrealizowanych przychodów dotacja podmiotowa z budżetu województwa stanowiła 24,0%. Przychody

z prowadzonej działalności wykonano w wysokości 347 888 zł, tj. w 106,9% w stosunku do planu z początku roku. Przychody z tytułu sprzedaży biletów zrealizowano poniżej wartości planu na początek roku. Wysokość tej pozycji została oszacowana na podstawie dostępności i zainteresowania w roku 2022. Na uzyskane przychody sprzedaży usług złożyły się między innymi wpływy z oprowadzania, zajęć edukacyjnych w formie ferii i wakacji dla najmłodszych, lekcje i warsztaty muzealne dla uczniów szkół oraz zajęcia ze studentami, czy konferencje. Na przychody z najmu i dzierżawy wpływ miał spadek liczby najmu sal. Instytucja osiągnęła nieco niższe niż planowano na początek roku przychody z tytułu otrzymanych darowizn, które zależne były od deklaracji darczyńców i sponsorów. Mimo braku planu na początek roku udało się osiągnąć przychody z tytułu zmiany stanu produktów (dotyczyły działalności wydawniczej). Pozostałe inne osiągnięte przychody to głównie wynagrodzenia płatnika PDOF i ZUS, wartości korekty składek ZUS od umowy zlecenie z lat ubiegłych na podstawie zawiadomienia z ZUS.

#### **Wykonanie kosztów ogółem:**

- plan na początek roku: 2 642 590 zł,
- plan po zmianach: 3 122 523 zł,
- wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego: 2 983 846 zł,
- wskaźnik wykonania do planu z początku roku: 112,9%,
- wskaźnik wykonania do planu po zmianach: 95,6%.

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 63,9% wszystkich kosztów przy zatrudnieniu wynoszącym 20,85 etatu. Wysoki koszt zużycia materiałów był realizowany zgodnie z założonym kalendarzem wydarzeń oraz niezbędnymi zakupami środków do działalności edukacyjnej i bieżącego utrzymania obiektów w należytym stanie technicznym. Wyższy od zaplanowanego poziom kosztów usług remontowych spowodowany był zgłoszonymi potrzebami (prace dekarские przy uszczelnieniu części dachu Pałacu). Usługi obce – ochrona zostały wykonane zgodnie z planem i zawartą umową. Niższe niż zakładane na początek roku wykonanie usług sprzątania spowodowane było rezygnacją od lipca 2023 roku z usług firmy zewnętrznej. Dzięki uzyskaniu dodatkowych przychodów możliwe było wykonanie większych w stosunku do planu na początek roku kosztów zakupu innych usług obcych przeznaczonych na działalność merytoryczną i bieżącą.

Niemniej jednak wprowadzono działania oszczędnościowe podyktowane znacznymi wzrostami cen usług, szerokim katalogiem kosztów stałych (konserwacje 2 dźwigów, centrali telefonicznej, monitoring ppoż., utrzymania terenów zielonych, usług teleinformatycznych, bankowych, pocztowych, obsługi prawnej itp.) oraz organizacją części wydarzeń, wernisaży we własnym zakresie. Na wykonanie świadczeń dla pracowników złożyły się między innymi odpisy na ZFŚS, szkolenia i należne pracownikom świadczenia wynikające z przepisów prawa. Niskie wykonanie kosztów promocji, reprezentacji i reklamy było wynikiem podjętych oszczędności w tej pozycji.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów była adekwatna do wartości sprzedaży towarów i wydawnictw. Inne koszty związane były z przygotowaniem i realizacją projektów, wydarzeń, w tym nagród konkursowych oraz coroczną korektą rezerwy na świadczenia pracownicze.

**Wynik finansowy:** na koniec okresu sprawozdawczego Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie wykazało zysk w wysokości 134 659 zł. Na dodatni wynik finansowy wpływ miało uzyskanie zwiększeń dotacji podmiotowych od Organizatorów na bieżącą działalność instytucji oraz wprowadzony plan oszczędnościowy w zakresie zużycia kosztów (zmiana dostępności obiektów, rezygnacja lub ograniczenie usług obcych).

**Należności i zobowiązania:** należności ogółem w stosunku do początku roku zmniejszyły się i wyniosły 3 968 zł, przy braku należności wymagalnych. Zobowiązania ogółem w stosunku do początku roku zwiększyły się do kwoty 8 524 zł, przy braku zobowiązań wymagalnych.

**Informacja o poniesionych nakładach inwestycyjnych:** z planowanej po zmianach kwoty 4 431 zł wydatkowano 4 431 zł, tj. 100,0% planu po zmianach.

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Instytucje kultury - zbiorczo

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>252 606 895</b>	<b>284 990 627</b>	<b>279 765 499</b>	<b>110,8%</b>	<b>98,2%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>136 697 812</b>	<b>140 706 395</b>	<b>140 706 395</b>	<b>102,9%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	295 000	295 000	0,00%	100,0%
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>42 402 296</b>	<b>50 788 404</b>	<b>50 788 001</b>	<b>119,8%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	10 650 000	12 238 000	12 238 000	114,9%	100,0%
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	30 638 008	33 855 698	33 855 698	110,5%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	734 288	4 030 865	4 030 462	548,9%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	380 000	663 841	663 841	174,7%	100,0%
<b>inne środki publiczne</b>	<b>84 820</b>	<b>574 698</b>	<b>501 428</b>	<b>591,2%</b>	<b>87,3%</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>73 421 967</b>	<b>92 921 130</b>	<b>87 769 675</b>	<b>119,5%</b>	<b>94,5%</b>
sprzedaż biletów	35 036 827	41 088 524	38 898 627	111,0%	94,7%
sprzedaż usług	2 312 794	3 097 506	2 959 910	128,0%	95,6%
sprzedaż towarów i wydawnictw	824 036	867 496	732 787	88,9%	84,5%
najem i dzierżawa	8 136 276	12 515 405	12 265 777	150,8%	98,0%
darowizny i sponsoring	1 367 560	4 025 369	3 831 112	280,1%	95,2%
zmiana stanu produktów	277 000	294 350	89 174	32,2%	30,3%
inne przychody	4 848 343	9 444 165	7 947 464	163,9%	84,2%
amortyzacja	20 619 131	21 588 315	21 044 824	102,1%	97,5%
<b>koszty razem:</b>	<b>252 606 895</b>	<b>284 990 627</b>	<b>269 170 232</b>	<b>106,6%</b>	<b>94,4%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>150 031 230</b>	<b>164 948 234</b>	<b>159 888 877</b>	<b>106,6%</b>	<b>96,9%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>102 575 665</b>	<b>120 042 393</b>	<b>109 281 355</b>	<b>106,5%</b>	<b>91,0%</b>
amortyzacja	23 449 745	26 018 694	25 588 472	109,1%	98,3%
zużycie materiałów	6 262 178	9 425 533	8 495 543	135,7%	90,1%
zużycie energii	20 227 916	13 561 868	11 862 554	58,6%	87,5%
zakup usług obcych - remontowe	2 263 350	2 677 197	2 332 810	103,1%	87,1%
zakup usług obcych - honoraria	2 957 000	5 801 986	5 058 153	171,1%	87,2%
zakup usług obcych - ochrona	7 033 786	7 325 343	7 106 653	101,0%	97,0%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	3 444 279	3 618 248	3 471 489	100,8%	95,9%
zakup usług obcych - inne	19 506 876	28 128 339	25 167 580	129,0%	89,5%
świadczenia dla pracowników	3 198 609	3 738 493	3 469 835	108,5%	92,8%
podróże służbowe	617 650	737 865	649 210	105,1%	88,0%
promocja, reprezentacja i reklama	1 856 000	3 183 959	2 780 132	149,8%	87,3%
podatki i opłaty	4 933 190	5 554 378	4 772 070	96,7%	85,9%
tantiemy	3 573 000	4 049 022	3 782 243	105,9%	93,4%
wartość sprzedanych towarów i materiałów	393 060	525 508	482 812	122,8%	91,9%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	0,00%	0,0%
inne koszty	2 859 026	5 695 960	4 261 799	149,1%	74,8%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 595 267</b>	-	-
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>2 830 614</b>	<b>4 430 379</b>	<b>15 138 915</b>	-	-
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>33 678 500</b>	<b>43 889 386</b>	<b>37 947 951</b>	<b>112,7%</b>	<b>86,5%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	19 554 500	27 282 575	25 031 357	128,0%	91,7%
Wyszczególnienie	stan na 01.01.2023	stan na koniec okresu sprawozdawczego	zmiana w zł	zmiana w %	
<b>stan należności</b>	<b>8 813 950</b>	<b>10 163 259</b>	<b>1 349 309</b>	<b>115,3%</b>	
w tym wymagalne	4 312 028	3 804 450	-507 578	88,2%	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>22 325 189</b>	<b>35 280 943</b>	<b>12 955 754</b>	<b>158,0%</b>	
w tym wymagalne	29 847	29 847	0	100,0%	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>31 313 728</b>	<b>42 705 722</b>	<b>11 391 994</b>	<b>136,4%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Teatr Wybrzeże

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>28 184 760</b>	<b>32 332 323</b>	<b>31 751 015</b>	<b>112,7%</b>	<b>98,2%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>18 078 760</b>	<b>18 673 760</b>	<b>18 673 760</b>	<b>103,3%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	295 000	295 000	-	100,0%
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>3 228 000</b>	<b>4 778 563</b>	<b>4 778 563</b>	<b>148,0%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	2 338 000	3 869 000	3 869 000	165,5%	100,0%
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	890 000	890 000	890 000	100,0%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	19 563	19 563	-	100,0%
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>6 878 000</b>	<b>8 880 000</b>	<b>8 298 692</b>	<b>120,7%</b>	<b>93,5%</b>
sprzedaż biletów	2 500 000	3 400 000	2 957 566	118,3%	87,0%
sprzedaż usług	0	0	0	-	-
sprzedaż towarów i wydawnictw	3 000	5 000	3 559	118,6%	71,2%
najem i dzierżawa	300 000	300 000	285 945	95,3%	95,3%
darowizny i sponsoring	0	0	0	-	-
zmiana stanu produktów	25 000	-50 000	81 306	325,2%	-162,6%
inne przychody	250 000	625 000	576 879	230,8%	92,3%
amortyzacja	3 800 000	4 600 000	4 393 437	115,6%	95,5%
<b>koszty razem:</b>	<b>28 184 760</b>	<b>32 332 323</b>	<b>31 288 361</b>	<b>111,0%</b>	<b>96,8%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>16 346 000</b>	<b>18 677 000</b>	<b>17 985 975</b>	<b>110,0%</b>	<b>96,3%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>11 838 760</b>	<b>13 655 323</b>	<b>13 302 386</b>	<b>112,4%</b>	<b>97,4%</b>
amortyzacja	4 000 000	5 280 000	5 276 249	131,9%	99,9%
zużycie materiałów	1 200 000	1 600 000	1 516 146	126,3%	94,8%
zużycie energii	2 000 000	1 200 000	1 120 411	56,0%	93,4%
zakup usług obcych - remontowe	300 000	390 000	374 194	124,7%	95,9%
zakup usług obcych - honoraria	100 000	350 000	345 635	345,6%	98,8%
zakup usług obcych - ochrona	475 000	490 000	469 514	98,8%	95,8%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	575 000	560 000	529 919	92,2%	94,6%
zakup usług obcych - inne	1 993 760	2 070 323	2 060 954	103,4%	99,5%
świadczenia dla pracowników	235 000	270 000	258 049	109,8%	95,6%
podróże służbowe	50 000	110 000	97 923	195,8%	89,0%
promocja, reprezentacja i reklama	200 000	200 000	128 512	64,3%	64,3%
podatki i opłaty	480 000	520 000	513 643	107,0%	98,8%
tantiemy	150 000	280 000	278 888	185,9%	99,6%
wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	-	-
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	80 000	335 000	332 349	415,4%	99,2%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>462 654</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>200 000</b>	<b>680 000</b>	<b>1 345 466</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>13 724 200</b>	<b>18 695 200</b>	<b>14 514 340</b>	<b>105,8%</b>	<b>77,6%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	1 024 200	5 125 200	3 766 930	367,8%	73,5%
Wyszczególnienie	stan na 01.01.2023	stan na koniec okresu sprawozdawczego	zmiana w zł	zmiana w %	
<b>stan należności</b>	<b>854 106</b>	<b>901 348</b>	<b>47 242</b>	<b>105,5%</b>	
w tym wymagalne	12 537	12 537	0	100,0%	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>13 689 196</b>	<b>23 124 635</b>	<b>9 435 439</b>	<b>168,9%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	0,0%	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>1 954 105</b>	<b>2 130 830</b>	<b>176 725</b>	<b>109,0%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Opera Bałtycka w Gdańsku

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>33 630 000</b>	<b>40 235 000</b>	<b>40 016 655</b>	<b>119,0%</b>	<b>99,5%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>25 816 819</b>	<b>25 816 819</b>	<b>25 816 819</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>4 000 000</b>	<b>6 545 139</b>	<b>6 545 139</b>	<b>163,6%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	4 000 000	4 000 000	4 000 000	100,0%	100,0%
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	2 545 139	2 545 139	0,0%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>54 820</b>	<b>161 540</b>	<b>161 539</b>	<b>294,7%</b>	<b>100,0%</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>3 758 361</b>	<b>7 711 502</b>	<b>7 493 158</b>	<b>199,4%</b>	<b>97,2%</b>
sprzedaż biletów	1 900 000	3 100 000	3 039 500	160,0%	98,0%
sprzedaż usług	330 000	462 500	421 229	127,6%	91,1%
sprzedaż towarów i wydawnictw	21 000	43 000	35 430	168,7%	82,4%
najem i dzierżawa	140 000	333 000	324 961	232,1%	97,6%
darowizny i sponsoring	450 000	2 492 000	2 450 000	544,4%	98,3%
zmiana stanu produktów	0	0	0	-	-
inne przychody	7 361	199 002	223 711	3039,1%	112,4%
amortyzacja	910 000	1 082 000	998 327	109,7%	92,3%
<b>koszty razem:</b>	<b>33 630 000</b>	<b>40 235 000</b>	<b>38 467 726</b>	<b>114,4%</b>	<b>95,6%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>24 446 000</b>	<b>26 734 000</b>	<b>25 922 518</b>	<b>106,0%</b>	<b>97,0%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>9 184 000</b>	<b>13 501 000</b>	<b>12 545 208</b>	<b>136,6%</b>	<b>92,9%</b>
amortyzacja	1 100 000	1 800 000	1 605 634	146,0%	89,2%
zużycie materiałów	800 000	1 250 000	1 214 694	151,8%	97,2%
zużycie energii	1 640 000	1 000 000	877 684	53,5%	87,8%
zakup usług obcych - remontowe	94 000	190 000	178 208	189,6%	93,8%
zakup usług obcych - honoraria	1 200 000	720 000	630 650	52,6%	87,6%
zakup usług obcych - ochrona	172 000	212 000	197 668	114,9%	93,2%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - inne	1 820 000	4 600 000	4 595 026	252,5%	99,9%
świadczenia dla pracowników	690 000	849 000	784 034	113,6%	92,3%
podróże służbowe	69 000	93 000	69 923	101,3%	75,2%
promocja, reprezentacja i reklama	600 000	1 480 000	1 256 039	209,3%	84,9%
podatki i opłaty	600 000	780 000	664 376	110,7%	85,2%
tantiemy	104 000	169 000	128 046	123,1%	75,8%
wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	-	-
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	295 000	358 000	343 226	116,3%	95,9%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 548 929</b>	-	-
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>190 000</b>	<b>718 000</b>	<b>2 156 236</b>	-	-
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>1 131 000</b>	<b>4 276 000</b>	<b>4 106 934</b>	<b>363,1%</b>	<b>96,0%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	1 080 000	4 030 000	4 030 000	373,1%	100,0%
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>stan na 01.01.2023</b>	<b>stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>zmiana w zł</b>	<b>zmiana w %</b>	
<b>stan należności</b>	<b>221 779</b>	<b>1 084 135</b>	<b>862 356</b>	<b>488,8%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>557 746</b>	<b>1 065 071</b>	<b>507 325</b>	<b>191,0%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>1 356 330</b>	<b>2 566 681</b>	<b>1 210 351</b>	<b>189,2%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Teatr Muzyczny im. Danuty Baduszkowej w Gdyni

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>50 530 000</b>	<b>50 230 000</b>	<b>47 925 564</b>	<b>94,8%</b>	<b>95,4%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>21 325 052</b>	<b>21 515 052</b>	<b>21 515 052</b>	<b>100,9%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 018 054</b>	<b>2 018 054</b>	<b>100,9%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	2 000 000	2 018 054	2 018 054	100,9%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>27 204 948</b>	<b>26 696 894</b>	<b>24 392 458</b>	<b>89,7%</b>	<b>91,4%</b>
sprzedaż biletów	19 900 000	19 900 000	18 542 473	93,2%	93,2%
sprzedaż usług	150 000	160 000	157 250	104,8%	98,3%
sprzedaż towarów i wydawnictw	250 000	200 000	130 087	52,0%	65,0%
najem i dzierżawa	1 550 000	1 400 000	1 326 262	85,6%	94,7%
darowizny i sponsoring	310 000	540 000	520 051	167,8%	96,3%
zmiana stanu produktów	250 000	300 000	-29 213	-11,7%	-9,7%
inne przychody	1 194 948	1 096 894	828 769	69,4%	75,6%
amortyzacja	3 600 000	3 100 000	2 916 779	81,0%	94,1%
<b>koszty razem:</b>	<b>50 530 000</b>	<b>50 230 000</b>	<b>48 388 357</b>	<b>95,8%</b>	<b>96,3%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>31 439 060</b>	<b>32 279 060</b>	<b>32 144 261</b>	<b>102,2%</b>	<b>99,6%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>19 090 940</b>	<b>17 950 940</b>	<b>16 244 096</b>	<b>85,1%</b>	<b>90,5%</b>
amortyzacja	4 000 000	3 500 000	3 392 878	84,8%	96,9%
zużycie materiałów	1 515 778	1 830 778	1 495 000	98,6%	81,7%
zużycie energii	3 900 000	2 250 000	1 869 535	47,9%	83,1%
zakup usług obcych - remontowe	648 000	748 000	609 097	94,0%	81,4%
zakup usług obcych - honoraria	202 000	220 000	165 000	81,7%	75,0%
zakup usług obcych - ochrona	538 400	578 400	571 187	106,1%	98,8%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - inne	2 768 642	3 120 696	2 833 673	102,3%	90,8%
świadczenia dla pracowników	440 000	470 000	456 944	103,9%	97,2%
podróże służbowe	80 000	100 000	86 139	107,7%	86,1%
promocja, reprezentacja i reklama	246 000	356 000	329 239	133,8%	92,5%
podatki i opłaty	1 352 600	642 000	553 410	40,9%	86,2%
tantiemy	3 100 000	3 000 000	2 912 310	93,9%	97,1%
wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	-	-
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	299 520	1 135 066	969 684	323,7%	85,4%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-462 793</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>	<b>13 306</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>1 766 000</b>	<b>5 273 581</b>	<b>5 199 986</b>	<b>294,4%</b>	<b>98,6%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	1 566 000	4 746 000	4 746 000	303,1%	100,0%
Wyszczególnienie	stan na 01.01.2023	stan na koniec okresu sprawozdawczego	zmiana w zł	zmiana w %	
<b>stan należności</b>	<b>302 879</b>	<b>1 181 953</b>	<b>879 074</b>	<b>390,2%</b>	
w tym wymagalne	69 991	121 598	51 607	173,7%	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>2 509 228</b>	<b>3 932 014</b>	<b>1 422 786</b>	<b>156,7%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>9 102 703</b>	<b>11 494 962</b>	<b>2 392 259</b>	<b>126,3%</b>	

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

Gdański Teatr Szekspirowski

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>12 807 000</b>	<b>18 092 980</b>	<b>18 092 980</b>	<b>141,3%</b>	<b>100,0%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>2 975 987</b>	<b>3 824 932</b>	<b>3 824 932</b>	<b>128,5%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>3 722 804</b>	<b>4 634 406</b>	<b>4 634 406</b>	<b>124,5%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	3 262 696	3 506 282	3 506 282	107,5%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	460 108	863 846	863 846	187,7%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	264 278	264 278	-	100,0%
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>99 654</b>	<b>99 654</b>	<b>-</b>	<b>100,0%</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>6 108 209</b>	<b>9 533 988</b>	<b>9 533 988</b>	<b>156,1%</b>	<b>100,0%</b>
sprzedaż biletów	1 208 209	3 349 167	3 349 167	277,2%	100,0%
sprzedaż usług	400 000	794 944	794 944	198,7%	100,0%
sprzedaż towarów i wydawnictw	100 000	102 448	102 448	102,4%	100,0%
najem i dzierżawa	1 000 000	1 255 009	1 255 009	125,5%	100,0%
darowizny i sponsoring	0	0	0	-	-
zmiana stanu produktów	0	0	0	-	-
inne przychody	0	600 927	600 927	-	100,0%
amortyzacja	3 400 000	3 431 493	3 431 493	100,9%	100,0%
<b>koszty razem:</b>	<b>12 807 000</b>	<b>18 092 980</b>	<b>18 072 954</b>	<b>141,1%</b>	<b>99,9%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>3 660 000</b>	<b>5 196 029</b>	<b>5 196 029</b>	<b>142,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>9 147 000</b>	<b>12 896 951</b>	<b>12 876 925</b>	<b>140,8%</b>	<b>99,8%</b>
amortyzacja	3 450 000	3 548 026	3 548 026	102,8%	100,0%
zużycie materiałów	250 000	405 687	405 687	162,3%	100,0%
zużycie energii	900 000	744 468	744 468	82,7%	100,0%
zakup usług obcych - remontowe	350 000	250 056	250 056	71,4%	100,0%
zakup usług obcych - honoraria	780 000	2 905 871	2 905 871	372,5%	100,0%
zakup usług obcych - ochrona	610 000	611 290	611 290	100,2%	100,0%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	420 000	471 790	471 790	112,3%	100,0%
zakup usług obcych - inne	1 639 000	3 017 801	2 997 775	182,9%	99,3%
świadczenia dla pracowników	88 000	80 045	80 045	91,0%	100,0%
podróże służbowe	140 000	74 545	74 545	53,2%	100,0%
promocja, reprezentacja i reklama	200 000	275 626	275 626	137,8%	100,0%
podatki i opłaty	140 000	128 216	128 216	91,6%	100,0%
tantiemy	100 000	281 082	281 082	281,1%	100,0%
wartość sprzedanych towarów i materiałów	80 000	102 448	102 448	128,1%	100,0%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	0	0	0	-	-
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 026</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>50 000</b>	<b>116 533</b>	<b>136 559</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>0</b>	<b>204 480</b>	<b>204 480</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>stan na 01.01.2023</b>	<b>stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>zmiana w zł</b>	<b>zmiana w %</b>	
<b>stan należności</b>	<b>353 369</b>	<b>532 277</b>	<b>178 908</b>	<b>150,6%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>342 425</b>	<b>896 752</b>	<b>554 327</b>	<b>261,9%</b>	
w tym wymagalne	0		0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>2 778 589</b>	<b>3 164 685</b>	<b>386 096</b>	<b>113,9%</b>	

## Polska Filharmonia Bałtycka im. Fryderyka Chopina w Gdańsku

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>25 449 872</b>	<b>33 322 972</b>	<b>32 708 899</b>	<b>128,5%</b>	<b>98,2%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>16 311 067</b>	<b>16 637 067</b>	<b>16 637 067</b>	<b>102,0%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>0</b>	<b>93 600</b>	<b>93 600</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	93 600	93 600	0,0%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>9 138 805</b>	<b>16 592 305</b>	<b>15 978 232</b>	<b>174,8%</b>	<b>96,3%</b>
sprzedaż biletów	2 500 000	3 050 000	2 988 339	119,5%	98,0%
sprzedaż usług	770 000	620 000	516 380	67,1%	83,3%
sprzedaż towarów i wydawnictw	3 500	4 700	4 516	129,0%	96,1%
najem i dzierżawa	3 002 200	6 665 000	6 661 228	221,9%	99,9%
darowizny i sponsoring	330 000	370 000	366 501	111,1%	99,1%
zmiana stanu produktów	0	0	0	-	-
inne przychody	380 000	3 679 500	3 258 295	857,4%	88,6%
amortyzacja	2 153 105	2 203 105	2 182 973	101,4%	99,1%
<b>koszty razem:</b>	<b>25 449 872</b>	<b>33 322 972</b>	<b>25 614 567</b>	<b>100,6%</b>	<b>76,9%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>14 661 901</b>	<b>17 708 611</b>	<b>14 482 255</b>	<b>98,8%</b>	<b>81,8%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>10 787 971</b>	<b>15 614 361</b>	<b>11 132 312</b>	<b>103,2%</b>	<b>71,3%</b>
amortyzacja	2 393 387	2 423 387	2 416 194	101,0%	99,7%
zużycie materiałów	210 000	395 000	288 380	137,3%	73,0%
zużycie energii	2 467 000	1 467 000	1 232 236	49,9%	84,0%
zakup usług obcych - remontowe	275 000	415 000	257 143	93,5%	62,0%
zakup usług obcych - honoraria	520 000	1 360 000	776 203	149,3%	57,1%
zakup usług obcych - ochrona	264 000	412 000	325 402	123,3%	79,0%
zakup usług obcych - sprzętanie	260 000	350 000	301 471	116,0%	86,1%
zakup usług obcych - inne	1 242 800	3 530 000	2 023 148	162,8%	57,3%
świadczenia dla pracowników	317 000	415 000	275 393	86,9%	66,4%
podróże służbowe	60 000	50 000	21 463	35,8%	42,9%
promocja, reprezentacja i reklama	320 000	520 000	459 101	143,5%	88,3%
podatki i opłaty	558 000	1 320 000	881 951	158,1%	66,8%
tantiemy	92 000	290 000	155 350	168,9%	53,6%
wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 000	8 000	7 369	92,1%	92,1%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	1 800 784	2 658 974	1 711 508	95,0%	64,4%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 094 332</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>240 282</b>	<b>220 282</b>	<b>7 327 553</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>852 000</b>	<b>979 465</b>	<b>880 744</b>	<b>103,4%</b>	<b>89,9%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	495 000	745 000	745 000	150,5%	100,0%
Wyszczególnienie	stan na 01.01.2023	stan na koniec okresu sprawozdawczego	zmiana w zł	zmiana w %	
<b>stan należności</b>	<b>5 041 710</b>	<b>4 123 979</b>	<b>-917 731</b>	<b>81,8%</b>	
w tym wymagalne	4 091 098	3 498 293	-592 805	85,5%	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>2 463 733</b>	<b>3 321 921</b>	<b>858 188</b>	<b>134,8%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>5 045 417</b>	<b>11 260 364</b>	<b>6 214 947</b>	<b>223,2%</b>	

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

Polska Filharmonia Kameralna Sopot

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>2 347 000</b>	<b>2 562 803</b>	<b>2 562 803</b>	<b>109,2%</b>	<b>100,0%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>347 000</b>	<b>421 580</b>	<b>421 580</b>	<b>121,5%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>1 980 000</b>	<b>2 092 700</b>	<b>2 092 700</b>	<b>105,7%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	1 600 000	1 712 700	1 712 700	107,0%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	380 000	380 000	380 000	100,0%	100,0%
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>20 000</b>	<b>48 523</b>	<b>48 523</b>	<b>242,6%</b>	<b>100,0%</b>
sprzedaż biletów	20 000	48 523	48 523	242,6%	100,0%
sprzedaż usług	0	0	0	-	-
sprzedaż towarów i wydawnictw	0	0	0	-	-
najem i dzierżawa	0	0	0	-	-
darowizny i sponsoring	0	0	0	-	-
zmiana stanu produktów	0	0	0	-	-
inne przychody	0	0	0	-	-
amortyzacja	0	0	0	-	-
<b>koszty razem:</b>	<b>2 347 000</b>	<b>2 562 803</b>	<b>2 562 803</b>	<b>109,2%</b>	<b>100,0%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>1 791 304</b>	<b>2 079 765</b>	<b>2 079 765</b>	<b>116,1%</b>	<b>100,0%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>555 696</b>	<b>483 038</b>	<b>483 038</b>	<b>86,9%</b>	<b>100,0%</b>
amortyzacja	0	0	0	-	-
zużycie materiałów	85 000	26 284	26 284	30,9%	100,0%
zużycie energii	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - remontowe	11 000	0	0	0,0%	0,0%
zakup usług obcych - honoraria	20 000	45 250	45 250	226,3%	100,0%
zakup usług obcych - ochrona	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - sprzątanie	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - inne	162 787	122 626	122 626	75,3%	100,0%
świadczenia dla pracowników	38 249	43 572	43 572	113,9%	100,0%
podróże służbowe	7 000	12 770	12 770	182,4%	100,0%
promocja, reprezentacja i reklama	120 000	40 944	40 944	34,1%	100,0%
podatki i opłaty	101 660	184 652	184 652	181,6%	100,0%
tantieny	10 000	6 940	6 940	69,4%	100,0%
wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	-	-
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	0	0	0	-	-
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	<b>91 100</b>	<b>-</b>	<b>91,1%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	0	100 000	91 100	-	91,1%
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>stan na 01.01.2023</b>	<b>stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>zmiana w zł</b>	<b>zmiana w %</b>	
<b>stan należności</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>56 860</b>	<b>38 444</b>	<b>-18 416</b>	<b>67,6%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Bałtycka Galeria Sztuki Współczesnej w Słupsku

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>2 320 535</b>	<b>2 411 155</b>	<b>2 409 555</b>	<b>103,8%</b>	<b>99,9%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>1 829 335</b>	<b>1 829 335</b>	<b>1 829 335</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>220 000</b>	<b>288 720</b>	<b>288 720</b>	<b>131,2%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	220 000	220 000	220 000	100,0%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	68 720	68 720	-	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>271 200</b>	<b>293 100</b>	<b>291 500</b>	<b>107,5%</b>	<b>99,5%</b>
sprzedaż biletów	14 000	14 000	13 014	93,0%	93,0%
sprzedaż usług	0	0	0	-	-
sprzedaż towarów i wydawnictw	200	100	90	45,0%	90,0%
najem i dzierżawa	0	0	0	-	-
darowizny i sponsoring	0	0	0	-	-
zmiana stanu produktów	0	0	0	-	-
inne przychody	50 000	68 000	67 827	135,7%	99,7%
amortyzacja	207 000	211 000	210 569	101,7%	99,8%
<b>koszty razem:</b>	<b>2 320 535</b>	<b>2 411 155</b>	<b>2 400 281</b>	<b>103,4%</b>	<b>99,5%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>1 561 475</b>	<b>1 625 475</b>	<b>1 622 702</b>	<b>103,9%</b>	<b>99,8%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>759 060</b>	<b>785 680</b>	<b>777 579</b>	<b>102,4%</b>	<b>99,0%</b>
amortyzacja	210 000	225 000	224 381	106,8%	99,7%
zużycie materiałów	66 000	79 000	77 312	117,1%	97,9%
zużycie energii	240 000	163 000	162 714	67,8%	99,8%
zakup usług obcych - remontowe	2 000	2 500	2 460	123,0%	98,4%
zakup usług obcych - honoraria	0	1 000	1 000	-	100,0%
zakup usług obcych - ochrona	10 000	10 000	9 151	91,5%	91,5%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	50 000	50 000	49 200	98,4%	98,4%
zakup usług obcych - inne	90 000	146 000	144 284	160,3%	98,8%
świadczenia dla pracowników	40 000	40 000	38 912	97,3%	97,3%
podróże służbowe	12 000	15 120	14 429	120,2%	95,4%
promocja, reprezentacja i reklama	0	0	0	-	-
podatki i opłaty	39 000	54 000	53 710	137,7%	99,5%
łantiemy	0	0	0	-	-
wartość sprzedanych towarów i materiałów	60	60	26	43,3%	43,3%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	0	0	0	-	-
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 274</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>3 000</b>	<b>14 000</b>	<b>23 086</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>99 000</b>	<b>202 005</b>	<b>202 005</b>	<b>204,0%</b>	<b>100,0%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	99 000	195 000	195 000	197,0%	100,0%
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>stan na 01.01.2023</b>	<b>stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>zmiana w zł</b>	<b>zmiana w %</b>	
<b>stan należności</b>	<b>88</b>	<b>0</b>	<b>-88</b>	<b>0,0%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>17 410</b>	<b>8 504</b>	<b>-8 906</b>	<b>48,8%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>7 801</b>	<b>6 803</b>	<b>-998</b>	<b>87,2%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Nadbałtyckie Centrum Kultury w Gdańsku

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>8 376 295</b>	<b>9 501 519</b>	<b>9 302 013</b>	<b>111,1%</b>	<b>97,9%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>8 017 695</b>	<b>8 412 695</b>	<b>8 412 695</b>	<b>104,9%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	0,0%
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	0,0%
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	0,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	0,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	0,0%
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>139 531</b>	<b>66 262</b>	<b>0,0%</b>	<b>47,5%</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>358 600</b>	<b>949 293</b>	<b>823 056</b>	<b>229,5%</b>	<b>86,7%</b>
sprzedaż biletów	70 000	82 000	81 483	116,4%	99,4%
sprzedaż usług	8 000	18 000	16 565	207,1%	92,0%
sprzedaż towarów i wydawnictw	18 600	21 600	21 123	113,6%	97,8%
najem i dzierżawa	210 000	490 000	408 229	194,4%	83,3%
darowizny i sponsoring	0	0	0	-	-
zmiana stanu produktów	0	0	0	-	-
inne przychody	50 000	326 369	295 656	591,3%	90,6%
amortyzacja	2 000	11 324	0	0,0%	0,0%
<b>koszty razem:</b>	<b>8 376 295</b>	<b>9 501 519</b>	<b>8 922 076</b>	<b>106,5%</b>	<b>93,9%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>4 949 124</b>	<b>5 483 824</b>	<b>5 468 466</b>	<b>110,5%</b>	<b>99,7%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>3 427 171</b>	<b>4 017 695</b>	<b>3 453 610</b>	<b>100,8%</b>	<b>86,0%</b>
amortyzacja	2 000	11 324	11 324	566,2%	100,0%
zużycie materiałów	75 000	283 500	273 356	364,5%	96,4%
zużycie energii	516 400	516 400	385 362	74,6%	74,6%
zakup usług obcych - remontowe	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - honoraria	120 000	175 000	163 679	136,4%	93,5%
zakup usług obcych - ochrona	577 566	687 566	682 329	118,1%	99,2%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	228 296	249 296	248 823	109,0%	99,8%
zakup usług obcych - inne	1 507 999	1 414 699	1 101 029	73,0%	77,8%
świadczenia dla pracowników	90 760	110 760	103 202	113,7%	93,2%
podróże służbowe	32 150	82 150	81 013	252,0%	98,6%
promocja, reprezentacja i reklama	70 000	140 000	125 578	179,4%	89,7%
podatki i opłaty	150 000	230 000	164 500	109,7%	71,5%
tantiemy	17 000	22 000	19 627	115,5%	89,2%
wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	-	-
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	40 000	95 000	93 788	234,5%	98,7%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>379 937</b>	-	-
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>391 261</b>	-	-
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>960 800</b>	<b>1 230 800</b>	<b>1 110 933</b>	<b>115,6%</b>	<b>90,3%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	960 800	1 230 800	1 110 933	115,6%	90,3%
Wyszczególnienie	stan na 01.01.2023	stan na koniec okresu sprawozdawczego	zmiana w zł	zmiana w %	
<b>stan należności</b>	<b>181 336</b>	<b>337 071</b>	<b>155 735</b>	<b>185,9%</b>	
w tym wymagalne	11 224	11 124	-100	99,1%	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>170 918</b>	<b>96 397</b>	<b>-74 521</b>	<b>56,4%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>50 740</b>	<b>213 126</b>	<b>162 386</b>	<b>420,0%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Europejskie Centrum Solidarności

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>26 901 472</b>	<b>28 195 102</b>	<b>27 557 478</b>	<b>102,4%</b>	<b>97,7%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>1 841 671</b>	<b>2 323 303</b>	<b>2 323 303</b>	<b>126,2%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>13 673 970</b>	<b>14 653 947</b>	<b>14 653 947</b>	<b>107,2%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	4 312 000	4 369 000	4 369 000	101,3%	100,0%
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	9 361 970	10 284 947	10 284 947	109,9%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>40 569</b>	<b>40 569</b>	<b>-</b>	<b>100,0%</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>11 385 831</b>	<b>11 177 283</b>	<b>10 539 659</b>	<b>92,6%</b>	<b>94,3%</b>
sprzedaż biletów	4 604 358	5 004 071	4 883 670	106,1%	97,6%
sprzedaż usług	24 794	180 000	179 837	725,3%	99,9%
sprzedaż towarów i wydawnictw	89 736	89 736	34 966	39,0%	39,0%
najem i dzierżawa	1 166 076	1 166 076	1 096 136	94,0%	94,0%
darowizny i sponsoring	253 560	440 000	312 079	123,1%	70,9%
zmiana stanu produktów	0	0	0	-	-
inne przychody	1 682 934	726 772	462 378	27,5%	63,6%
amortyzacja	3 564 373	3 570 628	3 570 593	100,2%	100,0%
<b>koszty razem:</b>	<b>26 901 472</b>	<b>28 195 102</b>	<b>27 013 800</b>	<b>100,4%</b>	<b>95,8%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>9 399 522</b>	<b>10 470 404</b>	<b>10 387 579</b>	<b>110,5%</b>	<b>99,2%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>17 501 950</b>	<b>17 724 698</b>	<b>16 626 221</b>	<b>95,0%</b>	<b>93,8%</b>
amortyzacja	3 712 049	3 835 056	3 835 056	103,3%	100,0%
zużycie materiałów	673 229	1 147 000	1 088 536	161,7%	94,9%
zużycie energii	4 357 361	2 723 000	2 533 897	58,2%	93,1%
zakup usług obcych - remontowe	361 350	361 350	361 156	99,9%	99,9%
zakup usług obcych - honoraria	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - ochrona	2 018 886	2 012 222	1 972 208	97,7%	98,0%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	1 073 600	1 076 250	1 015 045	94,5%	94,3%
zakup usług obcych - inne	4 711 275	5 242 289	4 759 487	101,0%	90,8%
świadczenia dla pracowników	222 500	255 112	253 112	113,8%	99,2%
podróże służbowe	100 500	97 570	97 570	97,1%	100,0%
promocja, reprezentacja i reklama	0	0	0	-	-
podatki i opłaty	221 200	243 753	228 231	103,2%	93,6%
łantiemy	0	0	0	-	-
wartość sprzedanych towarów i materiałów	50 000	130 000	110 733	221,5%	85,2%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	0	601 096	371 190	0,0%	61,8%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>543 678</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>147 676</b>	<b>264 428</b>	<b>808 141</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>250 000</b>	<b>444 100</b>	<b>443 029</b>	<b>177,2%</b>	<b>99,8%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	0	0	0	0,0%	-
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>stan na 01.01.2023</b>	<b>stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>zmiana w zł</b>	<b>zmiana w %</b>	
<b>stan należności</b>	<b>586 400</b>	<b>919 166</b>	<b>332 766</b>	<b>156,7%</b>	
w tym wymagalne	18 193	60 897	42 704	334,7%	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>863 225</b>	<b>1 119 114</b>	<b>255 889</b>	<b>129,6%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>2 190 575</b>	<b>2 001 883</b>	<b>-188 692</b>	<b>91,4%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Wojewódzka i Miejska Biblioteka Publiczna im. Josepha Conrada-Korzeniowskiego w Gdańsku

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>25 561 224</b>	<b>28 238 147</b>	<b>28 238 147</b>	<b>110,5%</b>	<b>100,0%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>12 912 882</b>	<b>12 967 882</b>	<b>12 967 882</b>	<b>100,4%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>11 503 342</b>	<b>13 325 715</b>	<b>13 325 715</b>	<b>115,8%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	11 503 342	13 325 715	13 325 715	115,8%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>1 145 000</b>	<b>1 944 550</b>	<b>1 944 550</b>	<b>169,8%</b>	<b>100,0%</b>
sprzedaż biletów	0	0	0	-	-
sprzedaż usług	250 000	410 419	410 419	164,2%	100,0%
sprzedaż towarów i wydawnictw	0	0	0	-	-
najem i dzierżawa	217 000	185 236	185 236	85,4%	100,0%
darowizny i sponsoring	0	24 830	24 830	-	100,0%
zmiana stanu produktów	0	0	0	-	0,0%
inne przychody	328 000	602 687	602 687	183,7%	100,0%
amortyzacja	350 000	721 378	721 378	206,1%	100,0%
<b>koszty razem:</b>	<b>25 561 224</b>	<b>28 238 147</b>	<b>27 939 872</b>	<b>109,3%</b>	<b>98,9%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>18 286 211</b>	<b>19 950 160</b>	<b>19 950 160</b>	<b>109,1%</b>	<b>100,0%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>7 275 013</b>	<b>8 287 987</b>	<b>7 989 712</b>	<b>109,8%</b>	<b>96,4%</b>
amortyzacja	1 408 309	2 106 606	2 007 121	142,5%	95,3%
zużycie materiałów	381 000	613 659	559 637	146,9%	91,2%
zużycie energii	1 384 755	1 025 000	980 511	70,8%	95,7%
zakup usług obcych - remontowe	70 000	109 274	105 249	150,4%	96,3%
zakup usług obcych - honoraria	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - ochrona	291 934	223 054	222 154	76,1%	99,6%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	573 283	653 059	649 788	113,3%	99,5%
zakup usług obcych - inne	1 738 732	2 048 218	1 992 065	114,6%	97,3%
świadczenia dla pracowników	399 000	441 760	437 741	109,7%	99,1%
podróże służbowe	15 000	11 500	10 821	72,1%	94,1%
promocja, reprezentacja i reklama	3 000	1 588	1 132	37,7%	71,3%
podatki i opłaty	1 003 000	1 045 169	1 015 200	101,2%	97,1%
tantieny	0	0	0	-	-
wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	-	-
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	7 000	9 100	8 293	118,5%	91,1%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>298 275</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>1 058 309</b>	<b>1 385 228</b>	<b>1 584 018</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>780 000</b>	<b>1 611 950</b>	<b>1 530 853</b>	<b>196,3%</b>	<b>95,0%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	780 000	1 590 400	1 509 303	193,5%	94,9%
Wyszczególnienie	stan na 01.01.2023	stan na koniec okresu sprawozdawczego	zmiana w zł	zmiana w %	
<b>stan należności</b>	<b>175 081</b>	<b>51 623</b>	<b>-123 458</b>	<b>29,5%</b>	
w tym wymagalne	54 252	3 902	-50 350	7,2%	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>755 999</b>	<b>486 885</b>	<b>-269 114</b>	<b>64,4%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	0,0%	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>405 798</b>	<b>660 293</b>	<b>254 495</b>	<b>162,7%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Muzeum Archeologiczne w Gdańsku

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>12 010 443</b>	<b>12 892 552</b>	<b>12 239 068</b>	<b>101,9%</b>	<b>94,9%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>9 346 110</b>	<b>9 473 710</b>	<b>9 473 710</b>	<b>101,4%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	0,0%
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>215 580</b>	<b>264 580</b>	<b>264 177</b>	<b>122,5%</b>	<b>99,8%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	215 580	264 580	264 177	122,5%	99,8%
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>	<b>-</b>	<b>100,0%</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>2 448 753</b>	<b>3 139 262</b>	<b>2 486 181</b>	<b>101,5%</b>	<b>79,2%</b>
sprzedaż biletów	550 000	650 000	518 011	94,2%	79,7%
sprzedaż usług	40 000	72 840	85 136	212,8%	116,9%
sprzedaż towarów i wydawnictw	45 000	70 000	76 619	170,3%	109,5%
najem i dzierżawa	275 000	275 000	277 723	101,0%	101,0%
darowizny i sponsoring	0	789	789	-	100,0%
zmiana stanu produktów	0	0	0	-	-
inne przychody	723 000	1 254 880	740 925	102,5%	59,0%
amortyzacja	815 753	815 753	786 978	96,5%	96,5%
<b>koszty razem:</b>	<b>12 010 443</b>	<b>12 892 552</b>	<b>12 467 486</b>	<b>103,8%</b>	<b>96,7%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>7 548 191</b>	<b>8 421 631</b>	<b>8 359 232</b>	<b>110,7%</b>	<b>99,3%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>4 462 252</b>	<b>4 470 921</b>	<b>4 108 254</b>	<b>92,1%</b>	<b>91,9%</b>
amortyzacja	1 064 000	1 064 789	1 056 985	99,3%	99,3%
zużycie materiałów	150 000	192 000	183 840	122,6%	95,8%
zużycie energii	999 400	638 000	472 230	47,3%	74,0%
zakup usług obcych - remontowe	0	0	0	-	0,0%
zakup usług obcych - honoraria	0	0	0	-	0,0%
zakup usług obcych - ochrona	950 000	950 000	908 314	95,6%	95,6%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	120 000	120 000	117 600	98,0%	98,0%
zakup usług obcych - inne	683 852	811 311	719 587	105,2%	88,7%
świadczenia dla pracowników	184 000	265 000	248 166	134,9%	93,6%
podróże służbowe	16 000	36 500	34 477	215,5%	94,5%
promocja, reprezentacja i reklama	20 000	43 321	39 788	198,9%	91,8%
podatki i opłaty	120 000	180 000	177 183	147,7%	98,4%
tantiemy	0	0	0	-	0,0%
wartość sprzedanych towarów i materiałów	35 000	50 000	46 127	131,8%	92,3%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	0,0%
inne koszty	120 000	120 000	103 957	86,6%	86,6%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-228 418</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>248 247</b>	<b>249 036</b>	<b>41 589</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>11 435 000</b>	<b>5 341 963</b>	<b>4 268 893</b>	<b>37,3%</b>	<b>79,9%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	10 985 000	4 624 963	4 039 516	36,8%	87,3%
Wyszczególnienie	stan na 01.01.2023	stan na koniec okresu sprawozdawczego	zmiana w zł	zmiana w %	
<b>stan należności</b>	<b>458 266</b>	<b>319 469</b>	<b>-138 797</b>	<b>69,7%</b>	
w tym wymagalne	15 757	15 757	0	100,0%	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>513 604</b>	<b>545 059</b>	<b>31 455</b>	<b>106,1%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>7 061 815</b>	<b>6 966 020</b>	<b>-95 795</b>	<b>98,6%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Muzeum - Kaszubski Park Etnograficzny im. Teodory i Izydora Gulgowskich we Wdzydzach

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>6 104 595</b>	<b>7 164 601</b>	<b>7 158 677</b>	<b>117,3%</b>	<b>99,9%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>4 989 095</b>	<b>5 278 921</b>	<b>5 278 921</b>	<b>105,8%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>20 000</b>	<b>58 880</b>	<b>58 880</b>	<b>294,4%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	20 000	58 880	58 880	294,4%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>1 095 500</b>	<b>1 826 800</b>	<b>1 820 876</b>	<b>166,2%</b>	<b>99,7%</b>
sprzedaż biletów	700 000	1 220 000	1 219 323	174,2%	99,9%
sprzedaż usług	90 000	153 500	153 022	170,0%	99,7%
sprzedaż towarów i wydawnictw	35 000	58 500	57 911	165,5%	99,0%
najem i dzierżawa	80 000	190 000	189 670	237,1%	99,8%
darowizny i sponsoring	0	0	0	-	-
zmiana stanu produktów	2 000	2 000	1	0,1%	0,1%
inne przychody	0	15 300	13 998	-	91,5%
amortyzacja	188 500	187 500	186 951	99,2%	99,7%
<b>koszty razem:</b>	<b>6 104 595</b>	<b>7 164 601</b>	<b>6 640 771</b>	<b>108,8%</b>	<b>92,7%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>4 411 274</b>	<b>4 543 824</b>	<b>4 530 195</b>	<b>102,7%</b>	<b>99,7%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>1 693 321</b>	<b>2 620 777</b>	<b>2 110 576</b>	<b>124,6%</b>	<b>80,5%</b>
amortyzacja	234 000	244 000	237 944	101,7%	97,5%
zużycie materiałów	249 821	621 821	487 770	195,2%	78,4%
zużycie energii	493 000	450 000	188 521	38,2%	41,9%
zakup usług obcych - remontowe	16 000	70 030	62 080	388,0%	88,6%
zakup usług obcych - honoraria	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - ochrona	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - sprzątnięcie	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - inne	342 000	807 426	735 900	215,2%	91,1%
świadczenia dla pracowników	158 500	186 500	186 448	117,6%	100,0%
podróże służbowe	7 500	12 500	8 736	116,5%	69,9%
promocja, reprezentacja i reklama	0	0	0	-	-
podatki i opłaty	91 000	96 000	85 494	93,9%	89,1%
tantyemy	0	0	0	-	-
wartość sprzedanych towarów i materiałów	40 000	50 000	40 388	101,0%	80,8%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	61 500	82 500	77 295	125,7%	93,7%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>517 906</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>45 500</b>	<b>56 500</b>	<b>568 899</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>650 000</b>	<b>738 000</b>	<b>709 004</b>	<b>109,1%</b>	<b>96,1%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	650 000	650 000	647 186	99,6%	99,6%
Wyszczególnienie	stan na 01.01.2023	stan na koniec okresu sprawozdawczego	zmiana w zł	zmiana w %	
<b>stan należności</b>	<b>171 562</b>	<b>256 409</b>	<b>84 847</b>	<b>149,5%</b>	
w tym wymagalne	9 129	9 129	0	100,0%	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>44 295</b>	<b>40 172</b>	<b>-4 123</b>	<b>90,7%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	0,0%	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>488 395</b>	<b>936 015</b>	<b>447 620</b>	<b>191,7%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Muzeum Pomorza Środkowego w Słupsku

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>13 263 109</b>	<b>13 973 950</b>	<b>14 002 965</b>	<b>105,6%</b>	<b>100,2%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>10 478 609</b>	<b>10 698 609</b>	<b>10 698 609</b>	<b>102,1%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>0</b>	<b>97 500</b>	<b>97 500</b>	<b>-</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	97 500	97 500	-	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>32 877</b>	<b>32 877</b>	<b>-</b>	<b>100,0%</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>2 784 500</b>	<b>3 144 964</b>	<b>3 173 979</b>	<b>114,0%</b>	<b>100,9%</b>
sprzedaż biletów	770 000	881 703	881 703	114,5%	100,0%
sprzedaż usług	150 000	159 303	159 303	106,2%	100,0%
sprzedaż towarów i wydawnictw	130 000	131 412	131 412	101,1%	100,0%
najem i dzierżawa	180 000	237 684	237 684	132,0%	100,0%
darowizny i sponsoring	8 000	143 000	143 001	1787,5%	100,0%
zmiana stanu produktów	0	0	0	-	-
inne przychody	176 500	233 234	262 248	148,6%	112,4%
amortyzacja	1 370 000	1 358 628	1 358 628	99,2%	100,0%
<b>koszty razem:</b>	<b>13 263 109</b>	<b>13 973 950</b>	<b>13 762 997</b>	<b>103,8%</b>	<b>98,5%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>7 815 200</b>	<b>8 083 764</b>	<b>8 083 764</b>	<b>103,4%</b>	<b>100,0%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>5 447 909</b>	<b>5 890 186</b>	<b>5 679 233</b>	<b>104,2%</b>	<b>96,4%</b>
amortyzacja	1 610 000	1 645 000	1 641 424	102,0%	99,8%
zużycie materiałów	481 350	797 844	705 612	146,6%	88,4%
zużycie energii	1 030 000	895 000	892 694	86,7%	99,7%
zakup usług obcych - remontowe	130 000	112 000	105 235	81,0%	94,0%
zakup usług obcych - honoraria	15 000	24 865	24 865	165,8%	100,0%
zakup usług obcych - ochrona	1 063 500	1 064 311	1 064 311	100,1%	100,0%
zakup usług obcych - sprząatanie	44 100	44 095	44 095	100,0%	100,0%
zakup usług obcych - inne	548 729	616 950	534 372	97,4%	86,6%
świadczenia dla pracowników	205 000	218 391	214 575	104,7%	98,3%
podróże służbowe	17 500	29 000	27 635	157,9%	95,3%
promocja, reprezentacja i reklama	72 000	125 000	122 693	170,4%	98,2%
podatki i opłaty	50 730	101 730	94 925	187,1%	93,3%
łantiemy	0	0	0	-	-
wartość sprzedanych towarów i materiałów	90 000	95 000	92 519	102,8%	97,4%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	90 000	121 000	114 278	127,0%	94,4%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>239 968</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>240 000</b>	<b>286 372</b>	<b>522 764</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>1 969 500</b>	<b>4 601 411</b>	<b>4 506 582</b>	<b>228,8%</b>	<b>97,9%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	1 869 500	4 120 212	4 025 389	215,3%	97,7%
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>stan na 01.01.2023</b>	<b>stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>zmiana w zł</b>	<b>zmiana w %</b>	
<b>stan należności</b>	<b>432 319</b>	<b>444 128</b>	<b>11 809</b>	<b>102,7%</b>	
w tym wymagalne	29 847	71 213	41 366	238,6%	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>332 208</b>	<b>590 233</b>	<b>258 025</b>	<b>177,7%</b>	
w tym wymagalne	29 847	29 847	0	100,0%	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>776 301</b>	<b>980 099</b>	<b>203 798</b>	<b>126,3%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Muzeum Zachodniokaszubskie w Bytowie

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>2 478 000</b>	<b>2 715 000</b>	<b>2 681 175</b>	<b>108,2%</b>	<b>98,8%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>1 979 240</b>	<b>2 084 240</b>	<b>2 084 240</b>	<b>105,3%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>498 760</b>	<b>630 760</b>	<b>596 935</b>	<b>119,7%</b>	<b>94,6%</b>
sprzedaż biletów	270 260	372 260	359 065	132,9%	96,5%
sprzedaż usług	0	0	0	-	-
sprzedaż towarów i wydawnictw	78 000	93 000	88 240	113,1%	94,9%
najem i dzierżawa	1 000	6 000	5 326	532,6%	88,8%
darowizny i sponsoring	1 000	4 000	3 111	311,1%	77,8%
zmiana stanu produktów	0	5 000	476	-	9,5%
inne przychody	5 100	10 500	9 505	186,4%	90,5%
amortyzacja	143 400	140 000	131 212	91,5%	93,7%
<b>koszty razem:</b>	<b>2 478 000</b>	<b>2 715 000</b>	<b>2 644 335</b>	<b>106,7%</b>	<b>97,4%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>1 783 000</b>	<b>1 788 000</b>	<b>1 769 290</b>	<b>99,2%</b>	<b>99,0%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>695 000</b>	<b>927 000</b>	<b>875 045</b>	<b>125,9%</b>	<b>94,4%</b>
amortyzacja	151 000	180 000	179 750	119,0%	99,9%
zużycie materiałów	65 000	65 000	55 333	85,1%	85,1%
zużycie energii	200 000	220 000	209 641	104,8%	95,3%
zakup usług obcych - remontowe	0	15 000	13 945	-	93,0%
zakup usług obcych - honoraria	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - ochrona	60 000	72 000	70 709	117,8%	98,2%
zakup usług obcych - sprzątnie	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - inne	99 400	213 000	197 288	198,5%	92,6%
świadczenia dla pracowników	45 600	53 000	49 289	108,1%	93,0%
podróże służbowe	1 000	4 000	2 556	255,6%	63,9%
promocja, reprezentacja i reklama	0	0	0	-	-
podatki i opłaty	16 000	20 000	17 721	110,8%	88,6%
tantieny	0	0	0	-	-
wartość sprzedanych towarów i materiałów	50 000	55 000	49 350	98,7%	89,7%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	7 000	30 000	29 463	420,9%	98,2%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36 840</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>7 600</b>	<b>40 000</b>	<b>85 378</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>środki na wydatki majątkowe</b>	<b>55 000</b>	<b>186 000</b>	<b>174 637</b>	<b>317,5%</b>	<b>93,9%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	45 000	125 000	125 000	277,8%	100,0%
Wyszczególnienie	stan na 01.01.2023	stan na koniec okresu sprawozdawczego	zmiana w zł	zmiana w %	
<b>stan należności</b>	<b>12 332</b>	<b>7 733</b>	<b>-4 599</b>	<b>62,7%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>0</b>	<b>7 218</b>	<b>7 218</b>	<b>0,0%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>21 507</b>	<b>87 346</b>	<b>65 839</b>	<b>406,1%</b>	

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.

## Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie

Wyszczególnienie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie planu na koniec okresu sprawozdawczego	% wykonania do planu na początek roku	% wykonania do planu po zmianach
<b>przychody razem:</b>	<b>2 642 590</b>	<b>3 122 523</b>	<b>3 118 505</b>	<b>118,0%</b>	<b>99,9%</b>
<b>dotacja podmiotowa z budżetu Województwa Pomorskiego</b>	<b>448 490</b>	<b>748 490</b>	<b>748 490</b>	<b>166,9%</b>	<b>100,0%</b>
w tym pomoc finansowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>pozostałe dotacje:</b>	<b>1 838 600</b>	<b>1 936 600</b>	<b>1 936 600</b>	<b>105,3%</b>	<b>100,0%</b>
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	0	0	0	-	-
podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	1 800 000	1 898 000	1 898 000	105,4%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu państwa	38 600	38 600	38 600	100,0%	100,0%
celowa na działalność bieżącą z budżetu innej JST	0	0	0	-	-
<b>inne środki publiczne</b>	<b>30 000</b>	<b>85 527</b>	<b>85 527</b>	<b>285,1%</b>	<b>100,0%</b>
<b>przychody z prowadzonej działalności:</b>	<b>325 500</b>	<b>351 906</b>	<b>347 888</b>	<b>106,9%</b>	<b>98,9%</b>
sprzedaż biletów	30 000	16 800	16 790	56,0%	99,9%
sprzedaż usług	100 000	66 000	65 825	65,8%	99,7%
sprzedaż towarów i wydawnictw	50 000	48 000	46 386	92,8%	96,6%
najem i dzierżawa	15 000	12 400	12 368	82,5%	99,7%
darowizny i sponsoring	15 000	10 750	10 750	71,7%	100,0%
zmiana stanu produktów	0	37 350	36 604	-	98,0%
inne przychody	500	5 100	3 659	731,8%	71,7%
amortyzacja	115 000	155 506	155 506	135,2%	100,0%
<b>koszty razem:</b>	<b>2 642 590</b>	<b>3 122 523</b>	<b>2 983 846</b>	<b>112,9%</b>	<b>95,6%</b>
<b>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>1 932 968</b>	<b>1 906 687</b>	<b>1 906 686</b>	<b>98,6%</b>	<b>100,0%</b>
<b>pozostałe:</b>	<b>709 622</b>	<b>1 215 836</b>	<b>1 077 160</b>	<b>151,8%</b>	<b>88,6%</b>
amortyzacja	115 000	155 506	155 506	135,2%	100,0%
zużycie materiałów	60 000	117 960	117 956	196,6%	100,0%
zużycie energii	100 000	270 000	192 650	192,7%	71,4%
zakup usług obcych - remontowe	6 000	13 987	13 987	233,1%	100,0%
zakup usług obcych - honoraria	0	0	0	-	-
zakup usług obcych - ochrona	2 500	2 500	2 416	96,6%	96,6%
zakup usług obcych - sprzątnięcie	100 000	43 758	43 758	43,8%	100,0%
zakup usług obcych - inne	157 900	367 000	350 366	221,9%	95,5%
świadczenia dla pracowników	45 000	40 353	40 353	89,7%	100,0%
podróże służbowe	10 000	9 210	9 210	92,1%	100,0%
promocja, reprezentacja i reklama	5 000	1 480	1 480	29,6%	100,0%
podatki i opłaty	10 000	8 858	8 858	88,6%	100,0%
tantiemy	0	0	0	-	-
wartość sprzedanych towarów i materiałów	40 000	35 000	33 852	84,6%	96,7%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	-	-
inne koszty	58 222	150 224	106 768	183,4%	71,1%
<b>wynik finansowy z amortyzacją</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134 659</b>	-	-
<b>wynik finansowy bez amortyzacji</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134 659</b>	-	-
<b>środki na wydatki majątkowe:</b>	<b>6 000</b>	<b>4 431</b>	<b>4 431</b>	<b>73,9%</b>	<b>100,0%</b>
w tym z dotacji celowej z budżetu Województwa Pomorskiego	0	0	0	-	-
Wyszczególnienie	stan na 01.01.2023	stan na koniec okresu sprawozdawczego	zmiana w zł	zmiana w %	
<b>stan należności</b>	<b>22 723</b>	<b>3 968</b>	<b>-18 755</b>	<b>17,5%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan zobowiązań</b>	<b>8 342</b>	<b>8 524</b>	<b>182</b>	<b>102,2%</b>	
w tym wymagalne	0	0	0	-	
<b>stan środków pieniężnych</b>	<b>73 652</b>	<b>236 615</b>	<b>162 963</b>	<b>321,3%</b>	