

**SPRAWOZDANIE  
PREZYDENTA MIASTA OPOŁA**

z dnia 31 marca 2026 r.

**z wykonania planów finansowych instytucji kultury miasta Opola za 2025 rok**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, poz. 39, poz. 1844, poz. 1846) – Prezydent Miasta Opola przedstawia Radzie Miasta Opola sprawozdanie z wykonania planów finansowych instytucji kultury miasta Opola za 2025 rok, które obejmuje następujące załączniki:

- 1) wykonanie planu finansowego Galerii Sztuki Współczesnej w Opolu za 2025 rok – załącznik nr 1;
- 2) wykonanie planu finansowego Narodowego Centrum Polskiej Piosenki w Opolu za 2025 rok – załącznik nr 2;
- 3) wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opolu za 2025 rok – załącznik nr 3;
- 4) wykonanie planu finansowego Muzeum Polskiej Piosenki w Opolu za 2025 rok – załącznik nr 4;
- 5) wykonanie planu finansowego Opolskiego Teatru Lalki i Aktora w Opolu za 2025 rok – załącznik nr 5.

Prezydent Miasta Opola

**Arkadiusz Wiśniewski**

**Wykonanie planu finansowego  
Galerii Sztuki Współczesnej w Opolu za 2025 rok**

<b>Przychody</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan na 2025 r.</b>	<b>Wykonanie za 2025 r.</b>	<b>%</b>
1. Dotacja podmiotowa z budżetu miasta	3 541 000,00 zł	3 541 000,00 zł	100,00%
2. Pozostałe dotacje	85 098,00 zł	84 377,90 zł	99,15%
3. Przychody z prowadzonej działalności	126 000,00 zł	125 694,96 zł	99,76%
4. Odsetki bankowe	12 000,00 zł	11 888,13 zł	99,07%
5. Pozostałe przychody	273 500,00 zł	272 457,21 zł	99,62%
6. Pozostałe przychody operacyjne	126 000,00 zł	126 191,37 zł	100,15%
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>4 163 598,00 zł</b>	<b>4 161 609,57 zł</b>	<b>99,95%</b>

<b>Koszty</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan na 2025 r.</b>	<b>Wykonanie za 2025 r.</b>	<b>%</b>
Wynagrodzenia (w tym osobowe i bezosobowe)	2 000 000,00 zł	1 937 332,39 zł	96,87%
Składki naliczane od wynagrodzeń	400 000,00 zł	330 009,70 zł	82,50%
Zakup materiałów i wyposażenia	240 598,00 zł	174 186,00 zł	72,40%
Zakup energii	200 000,00 zł	147 457,98 zł	73,73%
Usługi obce	1 059 000,00 zł	1 058 010,17 zł	99,91%
Podatki i opłaty	40 000,00 zł	38 413,04 zł	96,03%
Podróże służbowe	10 000,00 zł	8 096,31 zł	80,96%
Świadczenia dla pracowników	40 000,00 zł	34 255,00 zł	85,64%
Odpis na ZFŚS	48 000,00 zł	45 390,04 zł	94,56%
Amortyzacja	126 000,00 zł	126 191,37 zł	100,15%
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>4 163 598,00 zł</b>	<b>3 899 342,00 zł</b>	<b>93,65%</b>

<b>Wynik finansowy</b>	<b>262 267,57 zł</b>
------------------------	----------------------

Stan środków pieniężnych na dzień 1.01.2025 r.	84 893,61 zł
Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2025 r.	315 206,04 zł

Stan należności na dzień 1.01.2025 r.	37 928,00 zł
Stan należności na dzień 31.12.2025 r.	26 045,98 zł

Stan zobowiązań na dzień 1.01.2025 r.	46 253,18 zł
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2025 r.	52 759,72 zł

**Wykonanie planu finansowego  
Narodowego Centrum Polskiej Piosenki w Opolu za 2025 rok**

<b>Przychody</b>			
Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
1. Dotacja podmiotowa z budżetu miasta	6 050 000,00 zł	6 050 000,00 zł	100,00%
2. Przychody z prowadzonej działalności	4 435 000,00 zł	4 435 744,74 zł	100,02%
3. Pozostałe przychody	880 000,00 zł	883 315,11 zł	100,38%
4. Przychody finansowe	400,00 zł	781,29 zł	195,32%
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>11 365 400,00 zł</b>	<b>11 369 841,14 zł</b>	<b>100,04%</b>

<b>Koszty</b>			
Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
Wynagrodzenia (w tym osobowe i bezosobowe)	3 195 000,00 zł	3 191 892,70 zł	99,90%
Składki naliczane od wynagrodzeń	620 000,00 zł	618 809,88 zł	99,81%
Zakup materiałów i wyposażenia	155 000,00 zł	153 117,03 zł	98,79%
Zakup energii	320 000,00 zł	318 586,98 zł	99,56%
Usługi obce	5 027 000,00 zł	5 551 092,51 zł	110,43%
Usługi remontowe	312 000,00 zł	311 141,40 zł	99,72%
Podatki i opłaty	440 000,00 zł	438 235,51 zł	99,60%
Podróże służbowe	6 000,00 zł	5 828,10 zł	97,14%
Świadczenia na rzecz pracowników	25 000,00 zł	23 586,36 zł	94,35%
Odpis na ZFŚS	92 500,00 zł	92 441,28 zł	99,94%
Amortyzacja	650 000,00 zł	645 012,30 zł	99,23%
Pozostałe koszty	522 000,00 zł	519 416,99 zł	99,51%
Koszty finansowe	300,00 zł	283,76 zł	94,59%
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>11 364 800,00 zł</b>	<b>11 869 444,80 zł</b>	<b>104,44%</b>

<b>Wynik finansowy</b>	<b>-499 603,66 zł</b>
------------------------	-----------------------

Stan środków pieniężnych na dzień 1.01.2025 r.	1 451 073,43 zł
Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2025 r.	739 760,08 zł

Stan należności na dzień 1.01.2025 r.	222 845,50 zł
Stan należności na dzień 31.12.2025 r.	462 940,53 zł

Stan zobowiązań na dzień 1.01.2025 r.	404 394,45 zł
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2025 r.	397 111,94 zł

W 2025 roku na inwestycje wydatkowano kwotę 123.419,11 zł, przeznaczając ją m.in. na zakupy sprzętu i wyposażenia oraz prace projektowe i modernizacyjne dotyczące obiektu administracyjnego NCPP i amfiteatru.

**Wykonanie planu finansowego  
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opolu za 2025 rok**

<b>Przychody</b>			
Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
1. Dotacja podmiotowa z budżetu miasta	8 719 100,00 zł	8 719 100,00 zł	100,00%
2. Pozostałe dotacje	40 320,00 zł	40 320,00 zł	100,00%
3. Przychody z prowadzonej działalności	384 200,00 zł	283 267,76 zł	73,73%
4. Odsetki bankowe	29 000,00 zł	26 630,13 zł	91,83%
5. Pozostałe przychody	228 000,00 zł	227 671,40 zł	99,86%
6. Pozostałe przychody operacyjne	37 000,00 zł	35 672,13 zł	96,41%
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>9 437 620,00 zł</b>	<b>9 332 661,42 zł</b>	<b>98,89%</b>

<b>Koszty</b>			
Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
Wynagrodzenia (w tym osobowe i bezosobowe)	5 780 800,00 zł	5 781 684,66 zł	100,02%
Składki naliczane od wynagrodzeń	1 043 600,00 zł	1 043 559,39 zł	100,00%
Zakup materiałów i wyposażenia	359 300,00 zł	359 336,66 zł	100,01%
Zakup energii	400 800,00 zł	400 767,32 zł	99,99%
Usługi obce	1 157 920,00 zł	1 158 001,14 zł	100,01%
Usługi remontowe	37 200,00 zł	37 155,09 zł	99,88%
Podatki i opłaty	100 700,00 zł	100 657,00 zł	99,96%
Podróże służbowe	11 400,00 zł	11 321,22 zł	99,31%
Odpis na ZFSS	213 800,00 zł	213 800,00 zł	100,00%
Amortyzacja	37 000,00 zł	35 672,13 zł	96,41%
Pozostałe koszty	295 100,00 zł	295 114,14 zł	100,00%
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>9 437 620,00 zł</b>	<b>9 437 068,75 zł</b>	<b>99,99%</b>

<b>Wynik finansowy</b>	<b>-104 407,33 zł</b>
------------------------	-----------------------

Stan środków pieniężnych na dzień 1.01.2025 r.	430 728,05 zł
Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2025 r.	454 648,02 zł

Stan należności na dzień 1.01.2025 r.	57 278,29 zł
Stan należności na dzień 31.12.2025 r.	30 736,00 zł

Stan zobowiązań na dzień 1.01.2025 r.	176 478,44 zł
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2025 r.	204 472,45 zł

W 2025 roku na inwestycje wydatkowano kwotę 176.500 zł, przeznaczając ją na zakup wyposażenia do Filii nr 14, zakup kserografów oraz modernizację podłogi w ODM.

**Wykonanie planu finansowego  
Muzeum Polskiej Piosenki w Opolu za 2025 rok**

<b>Przychody</b>			
Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
1. Dotacja podmiotowa z budżetu miasta	3 380 000,00 zł	3 380 000,00 zł	100,00%
2. Przychody z prowadzonej działalności	995 000,00 zł	855 797,88 zł	86,01%
3. Odsetki bankowe	9 000,00 zł	7 136,11 zł	79,29%
4. Pozostałe przychody	330 000,00 zł	291 809,10 zł	88,43%
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>4 714 000,00 zł</b>	<b>4 534 743,09 zł</b>	<b>96,20%</b>

<b>Koszty</b>			
Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
Wynagrodzenia (w tym osobowe i bezosobowe)	2 547 000,00 zł	2 507 947,96 zł	98,47%
Składki naliczane od wynagrodzeń	442 000,00 zł	433 319,47 zł	98,04%
Zakup materiałów i wyposażenia	119 000,00 zł	109 189,04 zł	91,76%
Zakup energii	355 000,00 zł	346 269,14 zł	97,54%
Usługi obce	594 000,00 zł	564 255,13 zł	94,99%
Usługi remontowe	50 000,00 zł	49 040,50 zł	98,08%
Podatki i opłaty	37 000,00 zł	33 025,51 zł	89,26%
Podróże służbowe	22 000,00 zł	18 682,24 zł	84,92%
Świadczenia na rzecz pracowników	46 000,00 zł	44 063,99 zł	95,79%
Odpis na ZFŚS	67 000,00 zł	66 233,09 zł	98,86%
Amortyzacja	325 000,00 zł	318 854,76 zł	98,11%
Pozostałe koszty	110 000,00 zł	100 970,03 zł	91,79%
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>4 714 000,00 zł</b>	<b>4 591 850,86 zł</b>	<b>97,41%</b>

<b>Wynik finansowy</b>	<b>-57 107,77 zł</b>
------------------------	----------------------

Stan środków pieniężnych na dzień 1.01.2025 r.	85 716,56 zł
Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2025 r.	157 345,77 zł

Stan należności na dzień 1.01.2025 r.	44 753,97 zł
Stan należności na dzień 31.12.2025 r.	37 475,14 zł

Stan zobowiązań na dzień 1.01.2025 r.	46 893,75 zł
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2025 r.	134 181,24 zł

W 2025 roku na inwestycje wydatkowano kwotę 204.081,71 zł, przeznaczając ją na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ze środków własnych (kwota 49.661,71 zł), modernizację budek nagraniowych i wirtualnych luster (kwota 20.000 zł), zakup licencji do korzystania ze zdjęć z zasobów Polskiej Agencji Prasowej (kwota 24.420 zł) oraz na produkcję programu telewizyjnego "Muzeum Polskiej Piosenki, czyli historia jednego przeboju" (kwota 110.000 zł).

**Wykonanie planu finansowego  
Opolskiego Teatru Lalki i Aktora w Opolu za 2025 rok**

<b>Przychody</b>			
Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
1. Dotacja podmiotowa z budżetu miasta	7 186 000,00 zł	7 186 000,00 zł	100,00%
2. Dotacja celowa z budżetu miasta	350 000,00 zł	350 000,00 zł	100,00%
3. Pozostałe dotacje	210 000,00 zł	210 000,00 zł	100,00%
4. Przychody z prowadzonej działalności	1 300 000,00 zł	1 113 598,38 zł	85,66%
5. Odsetki bankowe	60 000,00 zł	59 686,26 zł	99,48%
6. Pozostałe przychody	809 000,00 zł	765 513,11 zł	94,62%
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>9 915 000,00 zł</b>	<b>9 684 797,75 zł</b>	<b>97,68%</b>

<b>Koszty</b>			
Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
Wynagrodzenia (w tym osobowe i bezosobowe)	6 207 000,00 zł	6 205 481,58 zł	99,98%
Składki naliczane od wynagrodzeń	1 047 500,00 zł	1 047 034,57 zł	99,96%
Zakup materiałów i wyposażenia	236 000,00 zł	235 944,99 zł	99,98%
Zakup energii	397 000,00 zł	396 393,17 zł	99,85%
Usługi obce	723 800,00 zł	722 275,78 zł	99,79%
Podatki i opłaty	205 800,00 zł	205 497,38 zł	99,85%
Podróże służbowe	8 200,00 zł	8 150,61 zł	99,40%
Świadczenia na rzecz pracowników	25 800,00 zł	25 707,40 zł	99,64%
Odpis na ZFŚS	161 700,00 zł	161 661,02 zł	99,98%
Amortyzacja	683 200,00 zł	683 138,88 zł	99,99%
Pozostałe koszty	219 000,00 zł	218 837,12 zł	99,93%
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>9 915 000,00 zł</b>	<b>9 910 122,50 zł</b>	<b>99,95%</b>

Podatek dochodowy CIT	2 741,00 zł
<b>Wynik finansowy</b>	<b>-228 065,75 zł</b>

Stan środków pieniężnych na dzień 1.01.2025 r.	1 275 910,13 zł
Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2025 r.	1 128 979,79 zł

Stan należności na dzień 1.01.2025 r.	43 223,14 zł
Stan należności na dzień 31.12.2025 r.	55 122,74 zł

Stan zobowiązań na dzień 1.01.2025 r.	33 626,93 zł
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2025 r.	47 601,05 zł

W 2025 roku na nakłady inwestycyjne wydatkowano łącznie kwotę 28.425,9 zł, przeznaczając ją na zakup dwóch laptopów wraz z akcesoriami.