

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY

Al. Piłsudskiego 27
44-305 Jastrzębie Zdrój
tel. 032 741 17-924, 47-19-580
NIP 633-10-10-670, Kujon 276656525

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego

Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju

za II półrocze 2006 roku

OPIA

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2006 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem **3.682.459,87 zł**, co stanowi **111,13 %** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny 3.313.790,00 zł/. Strukturę przychodów wraz z ich wykonaniem przedstawiono w tabeli poniżej.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2006	Wykonanie za II półrocze 2006	Wykonanie planu 2006 w % (4:3)
1	2	3	4	5
1	PRZYCHODY OGÓLEM, w tym:	3 313 790,00 zł	3 682 459,87 zł	111,13%
1	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:	753 930,00 zł	1 122 599,87 zł	148,90%
	A Wpływy z prowadzonej działalności	689 280,00 zł	964 992,57 zł	140,00%
	B Wpływy z najmu i dzierżawy	51 650,00 zł	69 823,08 zł	135,19%
	C Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	0,00%
	D Inne źródła	13 000,00 zł	87 784,22 zł	675,26%
2	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA	2 559 860,00 zł	2 559 860,00 zł	100,00%

Ad.I.1.

Wykonanie przychodów własnych w II-gim półroczu 2006 roku wynosi **148,90%** w stosunku do planowanych przychodów własnych w roku 2006 (753.930,00zł). Tak wysokie wykonanie własnych przychodów wynika m.in. ze zwiększonego zainteresowania ofertą repertuarową Kina „CENTRUM”, z uzyskanych przez MOK w 2006 roku zwiększonych przychodów finansowych z odsetek od nieterminowej płatności przez kontrahentów faktur oraz zwiększonych m.in. o przychody z tytułu VAT - pozostałych przychodów operacyjnych.

Na przychody własne składają się następujące składniki:

1. Przychody z prowadzonej działalności kulturalnej (wpływy z imprez, wpisowe pracowni artystycznych i z sekcji kół zainteresowań, wpływy ze sprzedaży biletów w Kinie „Centrum”) - **964.992,57 zł**, co stanowi **140,00%** zaplanowanych przychodów własnych do wypracowania przez MOK w 2006 roku. Tak wysokie wykonanie przychodów z

działalności kulturalnej związane jest ze zwiększonym zainteresowaniem ofertą repertuarową Kina CENTRUM.

2. Przychody z działalności gospodarczej (czynsze, dzierżawy i wynajmy, odsprzedaże itp.) - **69.823,08 zł**, co stanowi **135,19%** pozostałych przychodów zaplanowanych do wypracowania przez MOK w 2006 roku. Tak wysokie wykonanie przychodów z działalności gospodarczej spowodowane jest zwiększonym zainteresowaniem doraźnymi wynajmami sal stanowiących majątek Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju.
3. Inne źródła (Pozostałe przychody operacyjne, Przychody finansowe) - **87.784,22 zł**, co stanowi **675,26%** zaplanowanych w 2006 roku. przychodów z innych źródeł. Wysokie wykonanie przychodów z innych źródeł wynika przede wszystkim ze zwiększonych nieplanowanych przychodów z tytułu VAT oraz należnych odsetek od nieterminowej płatności naszych faktur.

Ad.I.2.

Wykonanie dotacji budżetowej wynosi **100,00 %** w stosunku do planu finansowego na rok 2006 i wynika z przekazania zaplanowanej dotacji podmiotowej do działalności statutowej MOK za 2006 rok.

W 2006 roku ogólne koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły **3.491.389,17 zł**, co stanowi **105,36%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny 3.313.790,00 zł/. Poniżej w tabeli została przedstawiona szczegółowa struktura wraz z wykonaniem kosztów w 2006 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2006	Wykonanie za II półrocze 2006	Wykonanie planu 2006 w % (4:3)
1	2	3	4	5
II	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:	3 313 790,00 zł	3 491 389,17 zł	105,36%
1	KOSZTY BIEŻĄCE	3 313 790,00 zł	3 491 389,17 zł	105,36%
	A Wynagrodzenia	1 316 405,00 zł	1 311 547,94 zł	99,63%
	B Pochodne od wynagrodzeń	306 345,25 zł	311 202,31 zł	101,59%
	C Energia	173 208,70 zł	173 208,70 zł	100,00%
	D Pozostałe koszty	1 517 831,05 zł	1 695 430,22 zł	111,70%
2	KOSZTY MAJĄTKOWE	- zł	- zł	0,00%

Ad.II.1.

W 2006 roku wydatkowano **3.491.389,17 zł** na koszty bieżące działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju, co stanowi **105,36 %** zaplanowanych na 2006 rok kosztów bieżących jednostki.

Na wykonanie powyższych kosztów bieżących składa się wykonanie:

- a) Kosztów wynagrodzeń w wysokości **1.311.547,94 zł**, co stanowi **99,63%** wykonania rocznego planu finansowego.
- b) Kosztów pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisów na ZFŚS w wysokości **311.202,31 zł**, co stanowi **101,59%** wykonania rocznego planu finansowego na rok 2006.

Łącznie zaplanowane koszty osobowe w 2006 roku wyniosły **1.622.750,25 zł** co stanowi **100%** wykonania planu finansowego kosztów osobowych jednostki.

- c) Kosztów zużycia energii (elektrycznej, ciepłej, wody i gazu) w wysokości **173.208,70 zł**, co stanowi **100,00%** wykonania planu finansowego na rok 2006.
- d) Pozostałych kosztów (koszty organizacji imprez, pozostałe koszty utrzymania MOK, koszty remontów, koszty prowadzenia zajęć w placówkach, koszty obsługi Kina CENTRUM oraz koszty pozostałe) w wysokości **1695.430,22 zł**, co stanowi **111,70%** wykonania planu finansowego na 2006 rok. Wysokie wykonanie pozostałych kosztów bieżących MOK spowodowane zostało zwiększeniem kosztów obsługi Kina CENTRUM i związane jest ze wzrostem zainteresowania jego ofertą (podatek filmowy, podział zysków z dystrybutorem, itp.)

Ad.II.2.

W 2006 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju nie ponosił żadnych kosztów inwestycyjnych.

W związku z powyższym Wynik Finansowy Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju za 2006 rok wynosi **+ 191.070,70 zł** (zgodnie z załącznikiem) i nie uwzględnia kosztów amortyzacji środków trwałych w 2006 roku, które wynoszą 198.361,26 zł.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiada także należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które na koniec 2006 roku przedstawiają się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	PLAN 2006	Stan wierzitelności na dzień 30,06,2006	Udział % wierzitelności wymagalnych w wierzitelnościach ogółem
V	Należności		46 737,09 zł	
	w tym:			
	*wymagalne		44 818,69 zł	95,90%
	*niewymagalne		1 918,40 zł	4,10%
VI	Zobowiązania		18 210,17 zł	
	w tym:			
	*wymagalne		- zł	0,00%
	*niewymagalne		18 210,17 zł	100,00%

Ad V.

Na koniec 2006 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiada należności z tytułu dostaw i usług w wysokości **46.737,09 zł** z czego :

- Należności wymagalne z tytułu dostaw i usług w wysokości **44.818,69 zł**, które stanowią **95,90%** ogółu należności MOK na koniec czerwca 2006 roku w tym
 - Modzelewski Dariusz za czynsz, dzierżawę i media za m-c XII/2006
- 3.588,40 zł
 - Mostek W., Kowalska M. za czynsz, dzierżawę i media za okres 05/2004 – 04/2006
- 41.230,29 zł

Należności wymagalne są na bieżąco monitorowane przez Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju.

Na bieżąco także wysyłane są przez MOK wezwania do zapłat wymagalnych należności oraz naliczane odsetki od ich nieterminowej zapłaty. A w przypadku uporczywego uchylania się od płatności naszych wierzytelności sprawy takie zostają przez nas skierowane (najpóźniej przed terminem przedawnienia) na drogę postępowania sądowego.

- Należności niewymagalne z tytułu dostaw i usług wynoszą 1.918,40 zł i stanowią **4,10%** ogółu należności MOK na dzień 31.12.2006 roku.

Ad VI.

Na dzień 31.12.2006 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiadał wobec dostawców jedynie zobowiązania niewymagalne w wysokości **18.210,17 zł**.

Powyższe w ujęciu tabelarycznym przedstawia Załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu Zdroju
Główny księgowy
mgr Beata Luch

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu Zdroju
DYREKTOR

mgr Janusz Jurczak

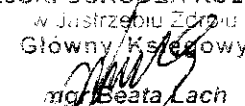
Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za II półrocze 2006 roku

Załącznik nr 1

w zł

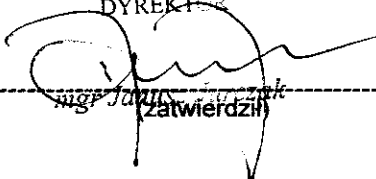
L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2006	Wykonanie za II półrocze 2006	Wykonanie planu 2006 % (4:3)
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	3 313 790,00 zł	3 682 459,87 zł	111,13%
1	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:	753 930,00 zł	1 122 599,87 zł	148,90%
	A Wpływy z prowadzonej działalności	689 280,00 zł	964 992,57 zł	140,00%
	B Wpływy z najmu i dzierżawy	51 650,00 zł	69 823,08 zł	135,19%
	C Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	0,00%
	D Inne źródła	13 000,00 zł	87 784,22 zł	675,26%
2	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA	2 559 860,00 zł	2 559 860,00 zł	100,00%
II	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:	3 313 790,00 zł	3 491 389,17 zł	105,36%
1	KOSZTY BIEŻĄCE	3 313 790,00 zł	3 491 389,17 zł	105,36%
	A Wynagrodzenia	1 316 405,00 zł	1 311 547,94 zł	99,63%
	B Pochodne od wynagrodzeń	306 345,25 zł	311 202,31 zł	101,59%
	C Energia	173 208,70 zł	173 208,70 zł	100,00%
	D Pozostałe koszty	1 517 831,05 zł	1 695 430,22 zł	111,70%
2	KOSZTY MAJĄTKOWE	- zł	- zł	0,00%
III	WYNIK FINANSOWY	- zł	191 070,70 zł	0,00%
IV	Etaty	48	48	100,00%

* podać wielkość do pełnych etatów

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
 w Jastrzębiu Zdroju
 Główny Księgowy

 mgr Beata Lach

(przygotował)

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
 w Jastrzębiu Zdroju
 DYREKTOR


 mgr Jolanta Jurek
 (zatwierdził)