

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego  
Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju  
za I półrocze 2006 roku**

**KOPIA**

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2006 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem **1 965 532,00 zł**, co stanowi **60,97%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny 3 223 530,00 zł/.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2006	Wykonanie za I półrocze 2006	Wykonanie planu 2006 w % (4:3)
1	2	3	4	5
I	<b>PRZYCHODY OGÓLEM, w tym:</b>	<b>3 223 530,00 zł</b>	<b>1 965 532,00 zł</b>	<b>60,97%</b>
1	<b>PRZYCHODY WŁASNE, z tego:</b>	753 930,00 zł	745 732,00 zł	98,91%
A	Wpływy z prowadzonej działalności	689 280,00 zł	603 852,52 zł	87,61%
B	Wpływy z najmu i dzierżawy	51 650,00 zł	40 856,77 zł	0,00%
C	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	0,00%
D	Inne źródła	13 000,00 zł	101 022,71 zł	777,10%
2	<b>DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA</b>	<b>2 469 600,00 zł</b>	<b>1 219 800,00 zł</b>	<b>49,39%</b>

**Ad.I.1.**

Wykonanie przychodów własnych w I-szym półroczu 2006 roku wynosi **98,91%** w stosunku do planu finansowego na rok 2006. Tak wysokie wykonanie własnych przychodów wynika m.in. ze zwiększonego zainteresowania ofertą repertuarową Kina „CENTRUM”, z uzyskanych przez MOK w I-szym półroczu zwiększonych przychodów finansowych z odsetek oraz zwiększonych o odpisy amortyzacyjne od darowizn pozostałych przychodów operacyjnych.

Na przychody własne składają się następujące składniki:

1. Przychody z działalności kulturalnej (wpływy z imprez, wpisowe pracowni artystycznych i z sekcji kół zainteresowań, wpływy ze sprzedaży biletów w Kinie „Centrum”) - **603.852,52 zł**, co stanowi **87,61%** przychodów własnych wypracowanych przez MOK w I-szym półroczu 2006 roku.

2. Przychody z działalności gospodarczej (czynsze, dzierżawy i wynajmy, odsprzedaże itp.) - **40.856,77 zł**, co stanowi **5,48%** pozostałych przychodów wypracowanych przez MOK w I-szym półroczu 2006 roku.
3. Inne źródła (Pozostałe przychody operacyjne, Przychody finansowe) - **101.022,71 zł**, co stanowi **777,10%** wypracowanych przez MOK w I-szym półroczu 2006 roku przychodów z innych źródeł

#### Ad.I.2.

Wykonanie dotacji budżetowej wynosi **49,39 %** w stosunku do planu finansowego na rok 2006 i wynika z przekazania dotacji podmiotowej do działalności statutowej MOK za I-sze półrocze 2006 roku.

W I półroczu 2006 roku ogólne koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły **1 691 684,76 zł**, co stanowi **52,48%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny zł 3 223 530,00 zł/.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2006	Wykonanie za I półrocze 2006	Wykonanie planu 2006 w % (4:3)
1	2	3	4	5
II	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:	3 223 530,00 zł	1 691 684,76 zł	52,48%
1	<b>KOSZTY BIEŻĄCE</b>	3 223 530,00 zł	1 691 684,76 zł	52,48%
	A Wynagrodzenia	1 237 645,00 zł	585 919,88 zł	47,34%
	B Pochodne od wynagrodzeń	304 626,00 zł	150 448,27 zł	49,39%
	C Energia	207 085,00 zł	93 431,40 zł	45,12%
	D Pozostałe koszty	1 474 174,00 zł	861 885,21 zł	58,47%
2	<b>KOSZTY MAJĄTKOWE</b>	- zł	- zł	0,00%

#### Ad.II.1.

W okresie I półrocza wydatkowano **1.691.684,76 zł** na koszty bieżące działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju, co stanowi **52,48 %** rocznego planu finansowego jednostki.

Na wykonanie powyższych kosztów bieżących składa się wykonanie:

- a) Kosztów wynagrodzeń w wysokości **585.919,88 zł**, co stanowi **47,34%** wykonania rocznego planu finansowego.

- b) Kosztów pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisów na ZFŚS w wysokości **150.448,27 zł**, co stanowi **49,39%** wykonania rocznego planu finansowego na rok 2006.
- c) Kosztów zużycia energii (elektrycznej, ciepłej, wody i gazu) w wysokości **93.431,40 zł**, co stanowi **45,12%** wykonania planu finansowego na rok 2006.
- d) Pozostałych kosztów (koszty organizacji imprez, pozostałe koszty utrzymania MOK, koszty remontów, koszty prowadzenia zajęć w placówkach oraz koszty pozostałe) w wysokości 861.885,21 zł, co stanowi 58,47% 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 okresie I półrocza 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 z I-sze półrocze 2006 roku wynosi + **273.847,24 zł** (zgodnie z załącznikiem) i nie uwzględnia kosztów amortyzacji środków trwałych za I-sze półrocze 2006 roku, które wynoszą 100.246,27 zł.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiada także należności i zobowiązania, które na koniec I-szego kwartału 2006 roku przedstawiają się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	PLAN 2006	Stan wierzytelności na dzień 30,06,2006	Udział % wierzytelności wymagalnych w wierzytelnościach ogółem
V	Należności		33 220,95 zł	
	w tym:			
	*wymagalne		20 405,56 zł	61,42%
	*niewymagalne		12 815,39 zł	38,58%
VI	Zobowiązania		75 331,86 zł	
	w tym:			
	*wymagalne		- zł	0,00%
	*niewymagalne		75 331,86 zł	100,00%

#### Ad V.

Na koniec I-szego półrocza 2006 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiada należności z tytułu dostaw i usług w wysokości **33.220,95 zł** z czego :

- Należności wymagalne z tytułu dostaw i usług w wysokości **20.405,56 zł**, które stanowią **61,42%** ogółu należności MOK na koniec czerwca 2006 roku w tym
  - Odsprzedaż usług telefonicznych pracownikom MOK w m-cu VI/2006 - 58,18 zł
  - „FOLK” J.Potocka za wynajem sprzętu w m-cu V/2006 - 1.000,00 zł
  - Modzelewski Dariusz za czynsz, dzierżawę i media za okres I-VI/2006 - 19.347,38 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 wierzycieli sprawy takie zostają przez nas skierowane (najpóźniej przed terminem przedawnienia) na drogę postępowania sądowego.

- Należności niewymagalne z tytułu dostaw i usług w wysokości 12.815,39 zł, co stanowi **38,58%** ogółu należności MOK na dzień 30.06.2006 roku.

#### Ad VI.

Na dzień 30.06.2006 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiadał wobec dostawców jedynie zobowiązania niewymagalne w wysokości **75.331,86 zł**.

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

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
w Jastrzębiu Zdroju  
Główny Księgowy  
mgr Beata Lach

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
w Jastrzębiu Zdroju  
DYREKTOR

*mgr Janusz Jurczak*  
mgr Janusz Jurczak

**Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju**

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2006 roku**

Załącznik nr 1

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2006	Wykonanie za I półrocze 2006	Wykonanie planu 2006 % (4:3) w
1	2	3	4	5
I	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:</b>	3 223 530,00 zł	1 965 532,00 zł	60,97%
1	<b>PRZYCHODY WŁASNE, z tego:</b>	753 930,00 zł	745 732,00 zł	98,91%
	<b>A</b> Wpływy z prowadzonej działalności	689 280,00 zł	603 852,52 zł	87,61%
	<b>B</b> Wpływy z najmu i dzierżawy	51 650,00 zł	40 856,77 zł	0,00%
	<b>C</b> Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	0,00%
	<b>D</b> Inne źródła	13 000,00 zł	101 022,71 zł	777,10%
2	<b>DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA</b>	2 469 600,00 zł	1 219 800,00 zł	49,39%
II	<b>KOSZTY OGÓŁEM, z tego:</b>	3 223 530,00 zł	1 691 684,76 zł	52,48%
1	<b>KOSZTY BIEŻĄCE</b>	3 223 530,00 zł	1 691 684,76 zł	52,48%
	<b>A</b> Wynagrodzenia	1 237 645,00 zł	585 919,88 zł	47,34%
	<b>B</b> Pochodne od wynagrodzeń	304 626,00 zł	150 448,27 zł	49,39%
	<b>C</b> Energia	207 085,00 zł	93 431,40 zł	45,12%
	<b>D</b> Pozostałe koszty	1 474 174,00 zł	861 885,21 zł	58,47%
2	<b>KOSZTY MAJĄTKOWE</b>	- zł	- zł	0,00%
III	<b>WYNIK FINANSOWY</b>	- zł	273 847,24 zł	0,00%
IV	<b>Etaty</b>	48,43	47,97	99,05%

\* podać wielkość do pełnych etatów

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
 w Jastrzębiu Zdroju  
 Główny Księgowy  
 mgr Beata Lach

(przygotował)

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY  
 w Jastrzębiu Zdroju  
 DYREKTOR

(zatwierdził)  
 mgr Janusz Jurczak