

Dział 921
Rozdział 92109

KOPIA

Sprawozdanie z realizacji Planu Finansowego za 2017 rok

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2017	Plan na rok 2017 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 31.12.2017 roku	Wykonanie planu 2017 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	5 598 932,00 zł	6 136 607,00 zł	6 693 610,69 zł	109,08%
1	PRZYCHODY WLASNE, z tego:	869 350,00 zł	709 350,00 zł	1 266 118,71 zł	178,48%
A	Przychody z prowadzonej działalności	699 130,00 zł	539 130,00 zł	890 335,43 zł	165,14%
B	Przychody pozostałe, w tym:	170 220,00 zł	170 220,00 zł	375 783,28 zł	220,76%
a	Wpływy z działalności gospodarczej	143 120,00 zł	143 120,00 zł	202 493,19 zł	141,46%
b	Środki otrzymane od Osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	51 243,60 zł	0,00%
c	Inne źródła	27 100,00 zł	27 100,00 zł	122 046,49 zł	450,36%
2	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA, z tego:	4 729 582,00 zł	5 427 257,00 zł	5 427 491,98 zł	100,00%
A	Dotacja podmiotowa	4 582 582,00 zł	5 225 810,00 zł	5 225 810,00 zł	100,00%
B	Dotacja podmiotowa - SAD MIKROPROJEKT GRANT	5 000,00 zł	5 000,00 zł	5 038,31 zł	100,77%
B.1.	Dotacja podmiotowa - SAD MIKROPROJEKT GRANT	5 000,00 zł	5 000,00 zł	5 000,00 zł	100,00%
B.2.	Dotacja podmiotowa - SAD MIKROPROJEKT GRANT - odsetki od dotacji przeznaczone na realizację zadania	- zł	- zł	38,31 zł	0,00%
C	Dotacje celowe	142 000,00 zł	196 447,00 zł	196 643,67 zł	100,10%
C.1.	Dotacja celowa - Dokumentacja projektowa	142 000,00 zł	115 447,00 zł	115 447,00 zł	100,00%
C.2.	Dotacja celowa - Dokumentacja projektowa - odsetki od dotacji przeznaczone na realizację zadania	- zł	- zł	196,67 zł	0,00%
C.3.	Dotacja celowa - Zakup fortepianu hybrydowego dla MOK	- zł	69 000,00 zł	69 000,00 zł	100,00%
C.4.	Dotacja celowa - Zakup zegara dla MOK	- zł	12 000,00 zł	12 000,00 zł	100,00%
II	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:	5 598 932,00 zł	6 136 607,00 zł	6 493 223,02 zł	105,81%
1	KOSZTY BIEŻĄCE	5 456 932,00 zł	5 940 160,00 zł	6 296 579,35 zł	106,00%
A	Wynagrodzenia	2 517 088,00 zł	2 692 897,00 zł	2 692 896,34 zł	100,00%
B	Pochodne od wynagrodzeń	582 701,00 zł	613 720,00 zł	613 719,71 zł	100,00%
C	Energia	259 700,00 zł	352 418,00 zł	352 418,40 zł	100,00%
D	Pozostałe koszty, w tym	2 097 443,00 zł	2 281 125,00 zł	2 637 544,90 zł	115,62%
a	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	- zł	- zł	- zł	0,00%
b	Zakup towarów i usług	2 092 443,00 zł	2 276 125,00 zł	2 632 506,59 zł	115,66%
c	SAD MIKROPROJEKT GRANT	5 000,00 zł	5 000,00 zł	5 038,31 zł	100,77%
2	WYDATKI MAJĄTKOWE	142 000,00 zł	196 447,00 zł	196 643,67 zł	100,10%
III	WYNIK FINANSOWY	- zł	- zł	200 387,67 zł	0,00%
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE	181 765,99 zł	429 239,51 zł	429 239,51 zł	100,00%
V	NALEŻNOŚCI (netto)	67 910,53 zł	88 274,38 zł	88 274,38 zł	100,00%
A	NALEŻNOŚCI DŁGOTERMINOWE	- zł	- zł	- zł	0,00%
B	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	67 910,53 zł	88 274,38 zł	88 274,38 zł	100,00%
VI	ZOBOWIĄZANIA (netto)	328 588,71 zł	613 058,99 zł	613 058,99 zł	100,00%
A	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	- zł	- zł	- zł	0,00%
B	ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE	- zł	- zł	- zł	0,00%
C	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	328 588,71 zł	613 058,99 zł	613 058,99 zł	100,00%
VII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW*	55	56	58	103,57%

* podać wielkości do pełnych etatów

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu-Zdroju
Główny Księgowy
mgr Daria Łach

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu-Zdroju
DYREKTOR
mgr Janusz Jurczak
(Zatwierdził)

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju za 2017 rok

KOPIA

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem **6.693.610,69 zł**, co stanowi **109,08%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny po zmianach 6.136.607,00 zł/.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2017	Plan na rok 2017 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 31.12.2017 roku	Wykonanie planu 2017 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM, w tym:	5 598 932,00 zł	6 136 607,00 zł	6 693 610,69 zł	109,08%
1	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:	869 350,00 zł	709 350,00 zł	1 266 118,71 zł	178,49%
A	Przychody z prowadzonej działalności	699 130,00 zł	539 130,00 zł	890 335,43 zł	165,14%
B	Przychody pozostałe, w tym:	170 220,00 zł	170 220,00 zł	375 783,28 zł	220,76%
a	Wpływy z działalności gospodarczej	143 120,00 zł	143 120,00 zł	202 493,19 zł	141,48%
b	Środki otrzymane od Osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	51 243,60 zł	0,00%
c	Inne źródła	27 100,00 zł	27 100,00 zł	122 046,49 zł	450,36%
2	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA, z tego:	4 729 582,00 zł	5 427 257,00 zł	5 427 491,98 zł	100,00%
A	Dotacja podmiotowa	4 582 582,00 zł	5 225 810,00 zł	5 225 810,00 zł	100,00%
B	Dotacja podmiotowa - SAD MIKROPROJEKT GRANT	5 000,00 zł	5 000,00 zł	5 038,31 zł	100,77%
B.1.	Dotacja podmiotowa - SAD MIKROPROJEKT GRANT	5 000,00 zł	5 000,00 zł	5 000,00 zł	100,00%
B.2.	Dotacja podmiotowa - SAD MIKROPROJEKT GRANT - odsetki od dotacji przeznaczone na realizację zadania	- zł	- zł	38,31 zł	0,00%
C	Dotacje celowe	142 000,00 zł	196 447,00 zł	198 643,67 zł	100,10%
C.1.	Dotacja celowa - Dokumentacja projektowa	142 000,00 zł	115 447,00 zł	115 447,00 zł	100,00%
C.2.	Dotacja celowa - Dokumentacja projektowa - odsetki od dotacji przeznaczone na realizację zadania	- zł	- zł	196,67 zł	0,00%
C.3.	Dotacja celowa - Zakup fortepianu hybrydowego dla MOK	- zł	69 000,00 zł	69 000,00 zł	100,00%
C.4.	Dotacja celowa - Zakup zegara dla MOK	- zł	12 000,00 zł	12 000,00 zł	100,00%

Ad.I.1.

Wykonanie przychodów własnych w 2017 roku wyniosło **1.266.118,71 zł**, co stanowi **178,49%** w stosunku do planu finansowego po zmianach na rok 2017. Wykonanie własnych przychodów wynika m.in.:

- ❖ Ze zwiększonego niż zaplanowano, zainteresowania ofertą repertuarową Kina „CENTRUM” – przychody z tytułu sprzedaży biletów na seanse filmowe w

2017 roku wyniosły **649.489,31 zł**, co stanowi **191,03%** zaplanowanych przychodów z tego tytułu na rok 2017,

- ❖ Ze zwiększonego zainteresowaniem odpłatnymi imprezami kulturalnymi organizowanymi przez MOK – przychody z tytułu sprzedaży biletów na imprezy kulturalne w 2017 roku wyniosły **134.788,47 zł**, co stanowi **113,72%** zaplanowanych na 2017 rok przychodów z tego tytułu.
- ❖ Ze zwiększonego zainteresowania zajęciami kulturalnymi w grupach i kołach zainteresowań organizowanymi przez MOK – przychody z tytułu sprzedaży wpisowego na zajęcia grup i kół zainteresowań prowadzonych w Miejskim Ośrodku Kultury w Jastrzębiu-Zdroju w 2017 roku wyniosły **106.057,65 zł**, co stanowi **131,59%** zaplanowanych na 2017 rok przychodów z tego tytułu.
- ❖ Ze zwiększonych wpływów z tytułu wynajmów, dzierżawy, sprzedaży towarów i usług, czy odsprzedaży, które w 2017 roku wyniosły **202.493,19 zł**, co stanowi **141,48%** zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej MOK na rok 2017.
- ❖ Z uzyskania przez MOK w 2017 roku dotacji celowej z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na organizację imprezy pt. "ZDERZENIA DZIAŁAŃ WRAŻLIWYCH" w wysokości **42.000,00 zł**.
- ❖ Z uzyskania przez MOK w 2017 roku dotacji celowej z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na pokrycie części kosztów studiów podyplomowych pracownika MOK w wysokości **8.000,00 zł**.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w 2017 roku zwiększonych pozostałych przychodów operacyjnych w wysokości **55.801,97 zł**, z tytułu m.in. darowizn, VAT-u odliczanego w czasie, zwrotu zasądzonych kosztów postępowań sądowych, zbędnych odpisów aktualizujących należności MOK w związku z ich zapłatą czy odszkodowań, co stanowi **223,21%** zaplanowanych pozostałych przychodów operacyjnych MOK na rok 2017.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w 2017 roku zwiększonych przychodów finansowych z tytułu odsetek, dodatnich różnic kursowych, zbędnych odpisów aktualizujących odsetki i zaokrągleń, które wyniosły **67.488,12 zł**, co stanowi **3.213,72%** zaplanowanych na 2017 roku przychodów finansowych.

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”) - **890.335,43 zł**, co stanowi **165,14%** zaplanowanych przychodów własnych MOK na rok 2017.

2. Przychody z działalności gospodarczej (czynsze, dzierżawy i wynajmy, sprzedaż towarów, odsprzedaże itp.) - **202.493,19 zł**, co stanowi **141,48%** zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej MOK na rok 2016.
3. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych (darowizny) oraz dotacje celowe i dofinansowania od osób prawnych inne niż z Budżetu Miasta Jastrzębie-Zdrój – **51.243,60 zł**, przekazane przez osoby fizyczne oraz osoby prawne na rzecz Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju.
4. Inne źródła (Pozostałe przychody operacyjne, Przychody finansowe) - **122.046,49 zł**, co stanowi **450,36%** zaplanowanych przez MOK na rok 2017 przychodów z innych źródeł.

Ad.I.2.

Wykonanie przychodów z tytułu dotacji z budżetu miasta wynosi **100,00 %** w stosunku do planu finansowego na rok 2017 po zmianach i wynika z przekazania dotacji podmiotowych do działalności statutowej MOK oraz dotacji celowych na zadania inwestycyjne w 2017 roku w łącznej wysokości **5.427.491,98 zł**.

W 2017 roku ogólne koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły **6.493.223,02 zł**, co stanowi **105,81%** wykonania rocznego planu finansowego po zmianach /plan roczny zł 6.136.607,00 zł/.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2017	Plan na rok 2017 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 31.12.2017 roku	Wykonanie planu 2017 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
II	KOSZTY OGÓLEM, z tego:	5 598 932,00 zł	6 136 607,00 zł	6 493 223,02 zł	105,81%
1	KOSZTY BIEŻĄCE	5 456 932,00 zł	5 940 160,00 zł	6 296 579,35 zł	106,00%
A	Wynagrodzenia	2 517 088,00 zł	2 692 897,00 zł	2 692 896,34 zł	100,00%
B	Pochodne od wynagrodzeń	582 701,00 zł	613 720,00 zł	613 719,71 zł	100,00%
C	Energia	259 700,00 zł	352 418,00 zł	352 418,40 zł	100,00%
D	Pozostałe koszty, w tym	2 097 443,00 zł	2 281 125,00 zł	2 637 544,90 zł	115,62%
a	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	- zł	- zł	- zł	0,00%
b	Zakup towarów i usług	2 092 443,00 zł	2 276 125,00 zł	2 632 506,59 zł	115,66%
c	SAD MIKROPROJEKT GRANT	5 000,00 zł	5 000,00 zł	5 038,31 zł	100,77%
2	WYDATKI MAJĄTKOWE	142 000,00 zł	196 447,00 zł	196 643,67 zł	100,10%
III	WYNIK FINANSOWY	- zł	- zł	200 387,67 zł	0,00%
VII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW*	55	56	58	103,57%

Ad.II.1.

W 2017 roku koszty bieżącej działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju wyniosły **6.296.579,35 zł**, co stanowi **106,00 %** wykonania rocznego planu finansowego jednostki na rok 2017 po zmianach.

Na wykonanie powyższych kosztów bieżących składa się wykonanie:

- a) Kosztów wynagrodzeń w wysokości **2.692.896,34 zł**, co stanowi **100,00%** wykonania rocznego planu finansowego Jednostki na rok 2017 po zmianach,
- b) Kosztów pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisów na ZFŚS w wysokości **613.719,71 zł**, co stanowi **100,00 %** wykonania rocznego planu finansowego MOK na rok 2017 po zmianach,
- c) Kosztów zużycia energii (elektrycznej, ciepłej, wody i gazu) w wysokości **352.418,40 zł**, co stanowi **100,00%** wykonania planu finansowego na rok 2017 po zmianach.
- d) Pozostałych kosztów (koszty organizacji imprez, koszty utrzymania MOK, koszty remontów, koszty sprzedaży towarów, koszty prowadzenia zajęć w placówkach, koszty realizacji projektu SAD MIKRO GRANT oraz koszty pozostałe) w wysokości **2.637.544,90 zł**, co stanowi **115,62 %** wykonania planu finansowego na 2017 rok po zmianach.

Wysokie wykonanie pozostałych kosztów działalności bieżącej Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju związane jest przede wszystkim:

- Ze zwiększonymi kosztami czynszów najmu placówek MOK w 2017 roku,
- Ze zwiększonymi kosztami wywozu śmieci w 2017 roku,
- Ze zwiększonymi kosztami usług telekomunikacyjnych w 2017 roku,
- Ze zwiększonymi kosztami zakupów artykułów gospodarczych i narzędzi niezbędnych do prowadzenia działalności statutowej Jednostki w 2017 roku,
- Ze zwiększonymi pozostałymi kosztami działalności bieżącej MOK (m.in. niezaplanowane pozostałe koszty operacyjne i finansowe Jednostki),
- Ze zwiększonymi kosztami obsługi Kina związanymi ze wzrostem przychodów z tej działalności w 2017 roku

Ad.II.2.

W 2017 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju ponosił następujące wydatki majątkowe:

- Zgodnie z Umową Nr KST.3031.2.6.2017 z dnia 20.02.2017 roku na przygotowanie dokumentacji projektowo-budowlanej i wykonawczej wraz z pozwoleniem konserwatorskim na prowadzenie prac przy zabytku oraz pozwoleniem na budowę Galerii Historii Miasta w ramach realizacji zadania pn. Modernizacja zabytkowego Parku Zdrojowego im. Mikołaja Witczaka oraz historycznych obiektów w Jastrzębiu-Zdroju - **115.643,67 zł** (w tym **196,67 zł** zostało pokryte z odsetek bankowych od dotacji celowej uzyskanych w trakcie realizacji zadania)
- Zgodnie z Umową Nr KST.3031.2.35.2017 z dnia 06.12.2017 roku na zakup fortepianu hybrydowego dla MOK - **69.000,00 zł**
- Zgodnie z Umową Nr KST.3031.2.32.2017 z dnia 07.11.2017 roku na zakup zegara dla MOK na budynku CKF - **12.000,00 zł**

Ad.III.

Wynik Planu Finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju za 2017 rok wynosi + 200.387,67 zł (zgodnie z załącznikiem) i nie uwzględnia:

- Przychodów 2017 roku z tytułu amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, które wynoszą 323.457,82 zł, oraz
- Kosztów amortyzacji środków trwałych w 2017 roku, które wynoszą 425.446,50 zł.

Ad.VII.

Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju w 2017 roku zatrudniał średnio **58 osób** co stanowi **103,57%** zaplanowanego na rok 2017 zatrudnienia.

Wysoka realizacja zatrudnienia w 2017 roku wynikała z konieczności zatrudnienia osób na zastępstwo za pracowników przebywających na zwolnieniach lekarskich czy urloпах wychowawczych.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2017 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju posiada także:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2017	Plan na rok 2017 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 31.12.2017 roku	Wykonanie planu 2017 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE	181 765,99 zł	429 239,51 zł	429 239,51 zł	100,00%
V	NALEŻNOŚCI (netto)	67 910,53 zł	88 274,38 zł	88 274,38 zł	100,00%
	A NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	- zł	- zł	- zł	0,00%
	B NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	67 910,53 zł	88 274,38 zł	88 274,38 zł	100,00%
VI	ZOBOWIĄZANIA (netto)	328 588,71 zł	613 058,99 zł	613 058,99 zł	100,00%
	A REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		- zł	- zł	0,00%
	B ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		- zł	- zł	0,00%
	C ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	328 588,71 zł	613 058,99 zł	613 058,99 zł	100,00%

Ad IV.

Na koniec 2017 roku stan środków pieniężnych Jednostki w kasach i na rachunkach bankowych wynosił **429.239,51 zł**, co stanowi **100,00%** zaplanowanego stanu środków pieniężnych na rok 2017, z czego :

- Środki w kasach MOK w wysokości **5.144,28 zł**
- Środki na rachunkach bankowych MOK **424.095,23 zł**, i tak:
 - ❖ Środki na rachunkach bieżących MOK w wysokości 377.803,16 zł
 - ❖ Środki na rachunku specjalnym MOK(ZFŚS) w wysokości 46.271,97 zł

- ❖ Środki na rachunkach specjalnych MOK (dotacje celowe z budżetu Miasta) w wysokości 20,10 zł – środki zwrócone na konta dotujących w miesiącu styczniu 2018 roku

Ad V.

Na koniec 2017 roku stan należności netto (tzn. stan należności pomniejszony o odpisy je aktualizujące) Jednostki wynosił **88.274,38 zł**, co stanowi **100,00%** zaplanowanego stanu należności MOK za rok 2017, z czego :

- Należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2017 roku wynoszą **+74.155,37 zł** (należności główne wraz z odsetkami), w tym należności wymagalne w wysokości **58.211,19 zł**

Należności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju są na bieżąco przez Jednostkę monitorowane. Na bieżąco także wysyłane są przez MOK wezwania do zapłat wymagalnych należności oraz naliczane odsetki od ich nieterminowej zapłaty.

W przypadku uporczywego uchylania się od płatności naszych wierzytelności sprawy takie są przez nas kierowane (najpóźniej przed terminem ich przedawnienia) na drogę postępowania sądowego.

Powyższe należności dla potrzeb niniejszej informacji zostały pomniejszone o utworzone w odpisy aktualizujące w/w należności:

- Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2017 roku wynoszą **-39.649,24 zł**,
- Pozostałe należności na dzień 31.12.2017 roku wynoszą **+55.528,30 zł**, w tym należności wymagalne w wysokości **998,18 zł**

Powyższe należności dla potrzeb niniejszej informacji zostały pomniejszone o utworzone w latach ubiegłych odpisy aktualizujące w/w należności:

- Odpisy aktualizujące pozostałe należności na dzień 31.12.2017 roku wynoszą **-1.760,05 zł**.

Ad VI.

Na dzień 31.12.2017 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju posiadał wobec dostawców jedynie niewymagalne zobowiązania krótkoterminowe w wysokości **613.058,99 zł**, co stanowi **100,00%** zaplanowanego stanu zobowiązań MOK za rok 2017, z czego :

- Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2017 roku wynoszą **613.058,99 zł**, co stanowi **100,00%** zaplanowanego na koniec 2017 roku stanu zobowiązań krótkoterminowych, z tego:
 - ❖ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2017 roku wynoszą **+129.429,68 zł**
 - ❖ Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i podatków na dzień 31.12.2017 roku wynoszą **+329.256,38 zł**

- ❖ Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2017 roku wynoszą
+128.205,87 zł
- ❖ Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe (wadia, ubezpieczenie mienia MOK,
potrącenia z list płac, itp.) na dzień 31.12.2017 roku wynoszą
+26.167,06 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 Jureczak