

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
 Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju
 za 2009 rok**

KOPIA

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2009 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem **4.417.242,12 zł**, co stanowi **104,80%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny po zmianach 4.214.813,00 zł/.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2009	Plan 2009 po zmianach	Wykonanie za 2009	Wykonanie planu 2009 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓLEM, w tym:	4 145 433,00 zł	4 214 813,00 zł	4 417 242,12 zł	104,80%
1	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:	636 450,00 zł	636 450,00 zł	838 879,12 zł	131,81%
	A Wpływy z prowadzonej działalności	487 850,00 zł	487 850,00 zł	579 424,32 zł	118,77%
	B Wpływy z najmu i dzierżawy	121 600,00 zł	121 600,00 zł	148 764,32 zł	122,34%
	C Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	799,99 zł	0,00%
	D Inne źródła	27 000,00 zł	27 000,00 zł	109 890,49 zł	407,00%
2	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA	3 508 983,00 zł	3 578 363,00 zł	3 578 363,00 zł	100,00%

Ad.I.1.

Wykonanie przychodów własnych w 2009 roku wynosi **131,80%** w stosunku do planu finansowego po zmianach na rok 2009. Wysokie wykonanie własnych przychodów wynika m.in.:

- ❖ Ze zwiększonego niż zaplanowano, zainteresowania ofertą repertuarową Kina „CENTRUM” – przychody z tytułu sprzedaży biletów na seanse filmowe w 2009 roku wyniosły **362.616,77 zł**, co stanowi **103,60%** zaplanowanych przychodów z tego tytułu.
- ❖ Ze zwiększonym zainteresowaniem odpłatnymi imprezami kulturalnymi organizowanymi przez MOK – przychody z tytułu sprzedaży biletów na imprezy kulturalne w 2009 roku wyniosły **144.298,55 zł**, co stanowi **171,58%** zaplanowanych na 2009 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

Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju w 2009 roku wyniosły **72.509,00 zł**, co stanowi **134,90%** zaplanowanych na 2009 rok przychodów z tego tytułu.

- ❖ Ze zwiększonych wpływów z tytułu wynajmów, dzierżawy czy odsprzedaży, które w 2009 roku wyniosły **148.764,32 zł**, co stanowi **122,34%** zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej MOK.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w 2009 roku zwiększonych pozostałych przychodów operacyjnych z tytułu m.in. darowizn, VAT-u odliczanego w czasie, rozwiązanych zbędnych odpisów aktualizujących należności wątpliwe do odzyskania w związku z ich zapłatą, które w wyniosły ogółem **65.960,85 zł**, co stanowi **942,30%** zaplanowanych pozostałych przychodów operacyjnych MOK na rok 2009.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w 2009 roku zwiększonych przychodów finansowych z tytułu odsetek, które wyniosły **44.729,63 zł**, co stanowi **223,65%** zaplanowanych na 2009 roku przychodów finansowych.

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”) - **579.424,32 zł**, co stanowi **118,77%** zaplanowanych przychodów własnych do wypracowania przez MOK w 2009 roku.
2. Przychody z działalności gospodarczej (czynsze, dzierżawy i wynajmy, odsprzedaże itp.) - **148.764,32 zł**, co stanowi **122,34%** zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej do wypracowania przez MOK w 2009 roku.
3. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych (darowizny) – **799,99 zł**, przekazane przez osoby prawne darowizna na rzecz Galerii Historii Miasta i Klubu KAKTUS
4. Inne źródła (Pozostałe przychody operacyjne, Przychody finansowe) - **109.890,49 zł**, co stanowi **407,00%** wypracowanych przez MOK w 2009 roku przychodów z innych źródeł.

Ad.I.2.

Wykonanie dotacji budżetowej wynosi **100,00 %** w stosunku do planu finansowego na rok 2009 i wynika z przekazania dotacji podmiotowej do działalności statutowej MOK.

W 2009 roku ogólne koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły **4.270.177,86 zł**, co stanowi **101,31%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny 4.214.813,00 zł/.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2009	Plan 2009 po zmianach	Wykonanie za 2009	Wykonanie planu 2009 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
II	KOSZTY OGÓLEM. z tego:	4 145 433.00 zł	4 214 813.00 zł	4 270 177.86 zł	101.31%
1	KOSZTY BIEŻĄCE	4 145 433.00 zł	4 214 813.00 zł	4 270 177.86 zł	101.31%
	A Wynagrodzenia	1 826 046.00 zł	1 860 146.00 zł	1 860 047.73 zł	99.99%
	B Pochodne od wynagrodzeń	405 938.00 zł	397 038.00 zł	396 990.83 zł	99.99%
	C Energia	195 097.00 zł	195 097.00 zł	230 784.55 zł	118.29%
	D Pozostałe koszty	1 718 352.00 zł	1 762 532.00 zł	1 782 354.75 zł	101.12%
2	KOSZTY MAJĄTKOWE	- zł	- zł	- zł	0.00%
III	WYNIK FINANSOWY	- zł	- zł	147 064.26 zł	0.00%
IV	Etaty	53	53	50	94.34%

Ad.II.1.

W okresie 2009 roku koszty bieżącej działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju wyniosły **4.270.177,86 zł**, co stanowi **101,31 %** wykonania rocznego planu finansowego jednostki na rok 2009.

Na wykonanie powyższych kosztów bieżących składa się wykonanie:

- Kosztów wynagrodzeń w wysokości **1.860.047,73 zł**, co stanowi **99,99%** wykonania rocznego planu finansowego Jednostki na rok 2009,
- Kosztów pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisów na ZFŚS w wysokości **396.990,83 zł**, co stanowi **99,99%** wykonania rocznego planu finansowego MOK na rok 2009,
- Kosztów zużycia energii (elektrycznej, ciepłej, wody i gazu) w wysokości **230.784,55 zł**, co stanowi **118,29%** wykonania planu finansowego na rok 2009,
- Pozostałych kosztów (koszty organizacji imprez, pozostałe koszty utrzymania MOK, koszty remontów, koszty prowadzenia zajęć w placówkach oraz koszty pozostałe) w wysokości **1.782.354,75 zł**, co stanowi **101,12%** wykonania planu finansowego na 2009 rok.

Ad.II.2.

W okresie 2009 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju nie ponosił żadnych kosztów inwestycyjnych.

Ad.III.

Wynik Finansowy Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju za 2009 rok wynosi + 147.064,26 zł (zgodnie z załącznikiem) i nie uwzględnia:

- Przychodów i kosztów za 2009 rok z tytułu amortyzacji środków trwałych,
- Przychodów i kosztów za 2009 rok z tytułu utworzonych i rozwiązanych rezerw, oraz
- Pozostałych przychodów i kosztów księgowych nie powodujących wpływu lub wpływu środków z Funduszu Jednostki (tj. np. międzyokresowe rozliczenie kosztów czynszu za Małą Salę Kinową uregulowanego przed 2009 rokiem)

Ad.IV.

Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju w 2009 roku zatrudniał średnio 50 osób co stanowi 94,34% zaplanowanego na rok 2009 zatrudnienia.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2009 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiada także następujące należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług:

Lp	Wyszczególnienie	Stan wierzytelności na dzień 31.12.2009	Udział % wierzytelności wymagalnych w wierzytelnościach ogółem
V	Należności	1.002.342,44 zł	
	w tym:		
	*wymagalne	44 710,29 zł	4,46%
	*niewymagalne	957.632,15 zł	95,54%
VI	Zobowiązania	75.473,32 zł	
	w tym:		
	*wymagalne	- zł	0,00%
	*niewymagalne	75 473,32 zł	100,00%

Ad V.

Na koniec 2009 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiada należności z tytułu dostaw i usług w wysokości **1.002.342,44 zł** z czego :

- Należności wymagalne z tytułu dostaw i usług w wysokości **44.710,29 zł**, które stanowią **4,46 %** ogółu należności MOK na koniec 2009 roku, w tym
 - ❖ Najemca Kawiarni w Domu Zdrojowym za czynsz, dzierżawę i media w 2009 roku - 908,42 zł
 - ❖ Najemcy Kawiarni „CENTRUM” w latach 2002-2004 – zasądzone należności za czynsz, dzierżawę i media - 41.230,29 zł
 - ❖ Pozostałe należności wymagalne z tytułu dostaw i usług - 2.571,58 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 wierzycelności sprawy takie są przez nas kierowane (najpóźniej przed terminem ich przedawnienia) na drogę postępowania sądowego.

- Należności niewymagalne z tytułu gotówki, z tytułu dostaw i usług, depozytów oraz podatków w wysokości **957.632,15 zł**, co stanowi **95,54%** ogółu należności MOK z tytułu dostaw i usług oraz podatków na dzień 31.12.2009 roku.

Ad VI.

Na dzień 31.12.2009 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiadał wobec dostawców jedynie zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług w wysokości **75.473,32 zł**.

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

Jednocześnie uprzejmie informujemy, iż z uwagi na trwający okres rozliczeniowy za rok 2009, wielkości podane w sprawozdaniu mogą ulec zmianie.



MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu Zdroju
DYREKTOR

