

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju za I półrocze 2009 roku

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2009 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem **2.254.441,85 zł**, co stanowi **54,38%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny po zmianach 4.145.433,00 zł/.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2009	Plan 2009 po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2009	Wykonanie planu 2009 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:</b>	<b>4 145 433,00 zł</b>	<b>4 145 433,00 zł</b>	<b>2 254 441,85 zł</b>	<b>54,38%</b>
<b>1</b>	<b>PRZYCHODY WŁASNE, z tego:</b>	636 450,00 zł	636 450,00 zł	499 949,85 zł	78,55%
	<b>A</b> Wpływy z prowadzonej działalności	487 850,00 zł	487 850,00 zł	332 689,46 zł	68,20%
	<b>B</b> Wpływy z najmu i dzierżawy	121 600,00 zł	121 600,00 zł	77 140,33 zł	63,44%
	<b>C</b> Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	500,00 zł	0,00%
	<b>D</b> Inne źródła	27 000,00 zł	27 000,00 zł	89 620,06 zł	331,93%
<b>2</b>	<b>DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA</b>	3 508 983,00 zł	3 508 983,00 zł	1 754 492,00 zł	50,00%

### Ad.I.1.

Wykonanie przychodów własnych w I-szym półroczu 2009 roku wynosi **78,55%** 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 I-szym półroczu 2009 roku wyniosły **216.226,12 zł**, co stanowi **61,78%** zaplanowanych przychodów z tego tytułu na rok 2009,
- ❖ Ze zwiększonym zainteresowaniem odpłatnymi imprezami kulturalnymi organizowanymi przez MOK – przychody z tytułu sprzedaży biletów na imprezy kulturalne w I-szym półroczu 2009 roku wyniosły **77.547,84 zł**, co stanowi **92,21%** 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 Ośrodku Kultury w Jastrzębiu Zdroju w I-szym półroczu 2009 roku wyniosły **38.915,50 zł**, co stanowi **72,40%** zaplanowanych na 2009 rok przychodów z tego tytułu
- ❖ Ze zwiększonych wpływów z tytułu wynajmów, dzierżawy czy odsprzedaży, które w I-szym półroczu 2009 roku wyniosły **77.140,33 zł**, co stanowi **63,44%** zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej MOK.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w I-szym półroczu 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, czy z tytułu pozostałych przychodów operacyjnych z tytułu rozwiązanych zbędnych rezerw na zobowiązania, które w wyniosły ogółem **63.229,30 zł**, co stanowi **903,28%** zaplanowanych pozostałych przychodów operacyjnych MOK na rok 2009.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w I-szym półroczu zwiększonych przychodów finansowych z tytułu odsetek, które wyniosły **26.890,76 zł**, co stanowi **134,45%** 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”) - **332.689,46 zł**, co stanowi **68,20%** przychodów własnych wypracowanych przez MOK w I-szym półroczu 2009 roku.
2. Przychody z działalności gospodarczej (czynsze, dzierżawy i wynajmy, odsprzedaże itp.) - **77.140,33 zł**, co stanowi **63,44%** przychodów z działalności gospodarczej wypracowanych przez MOK w I-szym półroczu 2009 roku.
3. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych (darowizny) – **500,00 zł**, przekazana przez osobę prawną darowizna na rzecz Galerii Historii Miasta
4. Inne źródła (Pozostałe przychody operacyjne, Przychody finansowe) - **89.620,06 zł**, co stanowi **331,93%** wypracowanych przez MOK w I-szym półroczu 2009 roku. przychodów z innych źródeł

**Ad.I.2.**

Wykonanie dotacji budżetowej wynosi **50,00 %** w stosunku do planu finansowego na rok 2009 i wynika z przekazania dotacji podmiotowej do działalności statutowej MOK za I-sze półrocze 2009 roku.

W I półroczu 2009 roku ogólne koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły **2.124.610,08 zł**, co stanowi **51,25%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny zł 4.145.433,00 zł/.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2009	Plan 2009 po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2009	Wykonanie planu 2009 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM, z tego:</b>	<b>4 145 433,00 zł</b>	<b>4 145 433,00 zł</b>	<b>2 124 610,08 zł</b>	<b>51,25%</b>
<b>1</b>	<b>KOSZTY BIEŻĄCE</b>	4 145 433,00 zł	4 145 433,00 zł	2 124 610,08 zł	51,25%
	<b>A</b> Wynagrodzenia	1 826 046,00 zł	1 826 046,00 zł	901 199,07 zł	49,35%
	<b>B</b> Pochodne od wynagrodzeń	405 938,00 zł	405 938,00 zł	222 780,85 zł	54,88%
	<b>C</b> Energia	195 097,00 zł	195 097,00 zł	116 341,22 zł	59,63%
	<b>D</b> Pozostałe koszty	1 718 352,00 zł	1 718 352,00 zł	884 288,94 zł	51,46%
<b>2</b>	<b>KOSZTY MAJĄTKOWE</b>	- zł	- zł	- zł	0,00%
<b>III</b>	<b>WYNIK FINANSOWY</b>	- zł	- zł	<b>129 831,77 zł</b>	<b>0,00%</b>
<b>IV</b>	<b>Etaty</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>50</b>	<b>94,34%</b>

#### Ad.II.1.

W okresie I półrocza 2009 roku koszty bieżącej działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju wyniosły **2.124.610,08 zł**, co stanowi **51,25 %** wykonania rocznego planu finansowego jednostki na rok 2009.

Na wykonanie powyższych kosztów bieżących składa się wykonanie:

- Kosztów wynagrodzeń w wysokości **901.199,07 zł**, co stanowi **49,35%** wykonania rocznego planu finansowego Jednostki na rok 2009,
- Kosztów pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisów na ZFŚS w wysokości **222.780,85 zł**, co stanowi **54,88%** wykonania rocznego planu finansowego MOK na rok 2009,
- Kosztów zużycia energii (elektrycznej, ciepłej, wody i gazu) w wysokości **116.341,22 zł**, co stanowi **59,63%** 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 **884.288,94 zł**, co stanowi **51,46%** wykonania planu finansowego na 2009 rok.

#### Ad.II.2.

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

#### Ad.III.

**Wynik Finansowy Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju za I-sze półrocze 2009 roku wynosi + 129.831,77 zł** (zgodnie z załącznikiem) i nie uwzględnia:

- Przychodów za I-sze półrocze 2009 roku z tytułu amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, które wynoszą 69.034,62 zł, oraz
- Kosztów amortyzacji środków trwałych za I-sze półrocze 2009 roku, które wynoszą 110.911,92 zł.

#### Ad.IV.

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

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 30.06.2009 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiada także następujące należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług:

Lp	Wyszczególnienie		Stan wierzytelności na dzień 30.06.2007	Udział % wierzytelności wymagalnych w wierzytelnościach ogółem
<b>V</b>	<b>Należności</b>		<b>957.516,53 zł</b>	
	w tym:			
	*wymagalne		65 748,53 zł	6,87%
	*niewymagalne		891.768,00 zł	93,13%
<b>VI</b>	<b>Zobowiązania</b>		<b>59.212,89 zł</b>	
	w tym:			
	*wymagalne		- zł	0,00%
	*niewymagalne		59 212,89 zł	100,00%

#### Ad V.

Na koniec I-szego półrocza 2009 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiada należności z tytułu dostaw i usług w wysokości **957.516,53 zł** z czego :

- Należności wymagalne z tytułu dostaw i usług w wysokości **65.748,53 zł**, które stanowią **6,87 %** ogółu należności MOK na koniec czerwca 2009 roku, w tym
  - ❖ Najemca Kawiarni „CENTRUM” - F.H. ”JAGA” za czynsz, dzierżawę i media w okresie I półrocza 2009 roku - 14.705,89 zł
  - ❖ Najemca Kawiarni w Domu Zdrojowym za czynsz, dzierżawę i media w okresie I półrocza 2009 roku - 8.547,31 zł
  - ❖ Najemcy Kawiarni „CENTRUM” w latach 2002-2004 – zasądzone należności za czynsz, dzierżawę i media w okresie I półrocza 2009 roku
    - 41.230,29 zł
  - ❖ Pozostałe należności wymagalne z tytułu dostaw i usług
    - 1.265,04 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.

- Należności niewymagalne z gotówki, z tytułu dostaw i usług, depozytów oraz podatków w wysokości **891.768,00 zł**, co stanowi **93,13%** ogółu należności MOK z tytułu dostaw i usług oraz podatków na dzień 30.06.2009 roku.

#### **Ad VI.**

Na dzień 30.06.2009 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiadał wobec dostawców jedynie zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług w wysokości **59.212,89 zł**.

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