

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju za I półrocze 2008 roku

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2008 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem **2.179.575,01 zł**, co stanowi **52,93%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny po zmianach 4.118.153,00 zł/.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Plan 2008	Wykonanie	Wykonanie
		2008	po zmianach	za I półrocze 2008	planu 2008 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:</b>	<b>4 122 653,00 zł</b>	<b>4 118 153,00 zł</b>	<b>2 179 575,01 zł</b>	<b>52,93%</b>
<b>1</b>	<b>PRZYCHODY WŁASNE, z tego:</b>	648 823,00 zł	648 823,00 zł	432 159,01 zł	66,61%
	<b>A</b> Wpływy z prowadzonej działalności	521 016,00 zł	521 016,00 zł	331 893,92 zł	63,70%
	<b>B</b> Wpływy z najmu i dzierżawy	106 807,00 zł	106 807,00 zł	72 352,90 zł	67,74%
	<b>C</b> Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	1 000,00 zł	0,00%
	<b>D</b> Inne źródła	21 000,00 zł	21 000,00 zł	26 912,19 zł	128,15%
<b>2</b>	<b>DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA</b>	3 473 830,00 zł	3 469 330,00 zł	1 747 416,00 zł	50,37%

### Ad.I.1.

Wykonanie przychodów własnych w I-szym półroczu 2008 roku wynosi **66,61%** w stosunku do planu finansowego po zmianach na rok 2008. Wysokie wykonanie własnych przychodów wynika m.in.:

- ❖ Ze zwiększonego zainteresowania ofertą repertuarową Kina „CENTRUM” – przychody z tytułu sprzedaży biletów na seanse filmowe w I-szym półroczu 2008 roku wyniosły **219.338,28 zł**, co stanowi **57,23%** zaplanowanych przychodów z tego tytułu na rok 2008,
- ❖ Ze zwiększonym zainteresowaniem odpłatnymi imprezami kulturalnymi organizowanymi przez MOK – przychody z tytułu sprzedaży biletów na imprezy kulturalne w I-szym półroczu 2008 roku wyniosły **76.204,64 zł**, co stanowi **95,46%** zaplanowanych na 2008 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 2008 roku wyniosły

**36.351,00 zł**, co stanowi **62,75%** zaplanowanych na 2008 rok przychodów z tego tytułu

- ❖ Ze zwiększonych wpływów z tytułu wynajmów, dzierżawy czy odsprzedaży, które w I-szym półroczu 2008 roku wyniosły **72.352,90 zł**, co stanowi **67,74%** 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 czy z tytułu rozwiązanych zbędnych rezerw na zobowiązania, które w wyniosły **14.152,54 zł**, co stanowi **117,94%** zaplanowanych pozostałych przychodów operacyjnych MOK na rok 2008.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w I-szym półroczu zwiększonych przychodów finansowych z tytułu odsetek, które wyniosły **13.759,65 zł**, co stanowi **152,89%** zaplanowanych na 2007 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”) - **331.893,92 zł**, co stanowi **63,70%** przychodów własnych wypracowanych przez MOK w I-szym półroczu 2008 roku.
2. Przychody z działalności gospodarczej (czynsze, dzierżawy i wynajmy, odsprzedaże itp.) - **72.352,90 zł**, co stanowi **67,74%** przychodów z działalności gospodarczej wypracowanych przez MOK w I-szym półroczu 2008 roku.
3. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych (darowizny) – **1.000,00 zł**, przekazana przez osobę prawną darowizna na rzecz Galerii Historii Miasta
4. Inne źródła (Pozostałe przychody operacyjne, Przychody finansowe) - **26.912,19 zł**, co stanowi **128,15%** wypracowanych przez MOK w I-szym półroczu 2008 roku. przychodów z innych źródeł

**Ad.I.2.**

Wykonanie dotacji budżetowej wynosi **50,37 %** w stosunku do planu finansowego na rok 2008 i wynika z przekazania dotacji podmiotowej do działalności statutowej MOK za I-sze półrocze 2008 roku.

W I półroczu 2008 roku ogólne koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły **1.950.556,87 zł**, co stanowi **47,36%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny zł 4.118.153,00 zł/.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Plan 2008	Wykonanie	Wykonanie planu 2008 w % (5:4)
		2008	po zmianach	za I półrocze 2008	
1	2	3	4	5	6
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM, z tego:</b>	<b>4 122 653,00 zł</b>	<b>4 118 153,00 zł</b>	<b>1 950 556,87 zł</b>	<b>47,36%</b>
<b>1</b>	<b>KOSZTY BIEŻĄCE</b>	4 122 653,00 zł	4 118 153,00 zł	1 950 556,87 zł	47,36%
	<b>A</b> Wynagrodzenia	1 763 895,00 zł	1 763 895,00 zł	783 083,15 zł	44,40%
	<b>B</b> Pochodne od wynagrodzeń	399 713,00 zł	399 713,00 zł	197 773,01 zł	49,48%
	<b>C</b> Energia	173 060,00 zł	173 060,00 zł	92 034,74 zł	53,18%
	<b>D</b> Pozostałe koszty	1 785 985,00 zł	1 781 485,00 zł	877 665,97 zł	49,27%
<b>2</b>	<b>KOSZTY MAJĄTKOWE</b>	- zł	- zł	- zł	0,00%
<b>III</b>	<b>WYNIK FINANSOWY</b>	- zł	- zł	<b>229 018,14 zł</b>	<b>0,00%</b>
<b>IV</b>	<b>Etaty</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>48</b>	<b>90,53%</b>

**Ad.II.1.**

W okresie I półrocza 2008 roku koszty bieżącej działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu Zdroju wyniosły **1.950.556,87 zł**, co stanowi **47,36 %** wykonania rocznego planu finansowego jednostki na rok 2008.

Na wykonanie powyższych kosztów bieżących składa się wykonanie:

- a) Kosztów wynagrodzeń w wysokości **783.083,15 zł**, co stanowi **44,40%** wykonania rocznego planu finansowego Jednostki na rok 2008,
- b) Kosztów pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisów na ZFŚS w wysokości **197.773,01 zł**, co stanowi **49,48%** wykonania rocznego planu finansowego MOK na rok 2008,
- c) Kosztów zużycia energii (elektrycznej, ciepłej, wody i gazu) w wysokości **92.034,74 zł**, co stanowi **53,18%** wykonania planu finansowego na rok 2008,
- d) Pozostałych kosztów (koszty organizacji imprez, pozostałe koszty utrzymania MOK, koszty remontów, koszty prowadzenia zajęć w placówkach oraz koszty pozostałe) w wysokości **877.665,97 zł**, co stanowi **49,27%** wykonania planu finansowego na 2008 rok.

**Ad.II.2.**

W okresie I półrocza 2008 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 2008 roku wynosi + 229.018,14 zł** (zgodnie z załącznikiem) i nie uwzględnia:

- Przychodów za I-sze półrocze 2008 roku z tytułu amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, które wynoszą 69.034,70 zł, oraz
- Kosztów amortyzacji środków trwałych za I-sze półrocze 2008 roku, które wynoszą 98.567,88 zł.

**Ad.IV.**

Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju w I-szym półroczu 2008 roku zatrudnił średnio **48 osób** co stanowi **90,53%** zaplanowanego na rok 2008 zatrudnienia.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 30.06.2008 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>1.171.204,33 zł</b>	
	w tym:		
	*wymagalne	10 071,09 zł	0,86%
	*niewymagalne	1.161.133,24 zł	99,14%
<b>VI</b>	<b>Zobowiązania</b>	<b>45.371,49 zł</b>	
	w tym:		
	*wymagalne	- zł	0,00%
	*niewymagalne	45 371,49 zł	100,00%

**Ad V.**

Na koniec I-szego półrocza 2008 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiada należności z tytułu dostaw i usług w wysokości **1.171.204,33 zł** z czego :

- Należności wymagalne z tytułu dostaw i usług w wysokości **10.071,09 zł**, które stanowią **0,86 %** ogółu należności MOK na koniec czerwca 2008 roku w tym

- ❖ Najemca Kawiarni „CENTRUM” - F.H. ”JAGA” za czynsz, dzierżawę i media w okresie I półrocza 2008 roku - 10.071,09 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 dostaw i usług, depozytów oraz podatków w wysokości **1.161.133,24 zł**, co stanowi **99,14%** ogółu należności MOK z tytułu dostaw i usług oraz podatków na dzień 30.06.2008 roku.

#### **Ad VI.**

Na dzień 30.06.2008 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu Zdroju posiadał wobec dostawców jedynie zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług w wysokości **45.371,49 zł**.

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