

Informacja o wykonaniu planu finansowego instytucji kultury za rok 2017

Nazwa instytucji kultury: *Ośrodek Kultury w Drawsku Pomorskim*

1. Stan środków finansowych na dzień 01.01.2017r.

8 111,20 zł

- w tym ZFŚS

0,07 zł

lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2017			Uwagi
		Ogółem	wykonanie planu na dzień 31.12.2017	% wykonania planu	
1	2	3	4	5	6
I	Przychody ogółem	4 117 557,00	4 095 406,86	99,46%	
	z tego:				
1.	Dotacja ustalona przez organizatora	2 846 000,00	2 846 000,00	100,00%	
	z tego:				
	dotacja na działalność bieżącą	2 836 000,00	2 836 000,00	100,00%	
	dotacja na organizację imprez				
	dotacja na remonty				
	dotacja celowa na zadanie inwestycyjne : Zakup dwóch zestawów komputerowych do Centrum Kultury wraz oprogramowaniem biurowym, antywirusowym, zasilaczem, ups.	10 000,00	10 000,00	100,00%	
2.	Dotacje otrzymane z budżetu państwa	10 450,00	10 450,00	100,00%	
3	Inne dotacje:	36 000,00	36 000,00	100,00%	
	- Starostwo Powiatowe: na realizację zadań biblioteki powiatowej przez MiPBP im. St. Żeromskiego	36 000,00	36 000,00	100,00%	
4.	Dochody własne	834 506,00	823 572,11	98,69%	
	w tym:				
	sprzedaż biletów	590 000,00	585 139,78	99,18%	
	sprzedaż towarów w kawiarni	141 000,00	141 772,54	100,55%	
	najem i dzierżawa składników	6 000,00	5 722,11	95,37%	
	sprzedaż usług, organizacja imprez	55 000,00	52 922,79	96,22%	
	środki od osób fizycznych i prawnych	2 500,00	2 500,00	100,00%	
	odsetki bankowe	6,00	3,98	66,33%	
	pozostałe	40 000,00	35 510,91	88,78%	
5.	Międzyokresowe rozliczenie przychodów z lat ubiegłych za rok 2017 - z tytułu rozliczenia amortyzacji od zakupu środków trwałych zakupionych/ wytworzonych z dotacji celowych otrzymanych i wydatkowanych w latach 2012-2016	206 700,00	206 483,91	99,90%	
6.	Kredyt bankowy na sfinansowanie deficytu finansowego bieżącej działalności	100 000,00	100 000,00	100,00%	
7.	Międzyokresowe rozliczenie przychodów od zakupu środków trwałych zakupionych/ wytworzonych z dotacji celowych otrzymanych i wydatkowanych przed 01.01.2012r. niezamortyzowanych do dnia 31.12.2014r. - do wysokości amortyzacji od środków za rok 2017	18 901,00	18 900,84	100,00%	
8.	Zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego	65 000,00	54 000,00	83,08%	
II.	Koszty/wydatki działalności ogółem	4 225 312,00	4 183 473,26	99,01%	
1.	Koszty bieżące, w tym:	4 128 912,00	4 087 608,70	99,00%	
a)	Administracja (w tym zakup wyposażenia)	37 500,00	34 281,31	91,42%	
b)	Materiały	144 000,00	136 703,06	94,93%	
c)	Energia, gaz woda	194 000,00	190 855,22	98,38%	
d)	Wynagrodzenia	1 913 500,00	1 909 787,88	99,81%	
	w tym:				
	wynagrodzenia osobowe - osoby fizyczne	1 718 000,00	1 714 360,77	99,79%	
	wynagrodzenia bezosobowe (w tym umowy dotyczące realizacji wydarzeń kulturalnych i prowadzonych warsztatów)	195 500,00	195 427,11	99,96%	
	honoraria				

lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2017			
		Ogółem	wykonanie planu na dzień 31.12.2017	% wykonania planu	Uwagi
1	2	3	4	5	6
	<i>agencyjno-prowizyjne</i>				
e)	Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	333 000,00	332 224,78	99,77%	
f)	odpis na ZFŚS	55 216,00	55 216,19	100,00%	
h)	podatki i opłaty	120 000,00	115 309,38	96,09%	
i)	usługi transportowe	11 000,00	10 987,97	99,89%	
j)	usługi remontowe i konserwatorskie	27 100,00	27 036,60	99,77%	
k)	usługi pocztowe i telekomunikacyjne	19 000,00	17 921,17	94,32%	
l)	usługi pozostałe	800 084,00	786 965,72	98,36%	
ł)	świadczenia na rzecz pracowników	13 000,00	12 975,55	99,81%	
m)	podróże służbowe krajowe	3 500,00	2 872,03	82,06%	
n)	podróże służbowe zagraniczne	7 300,00	7 294,90	99,93%	
o)	koszty reprezentacji i reklamy	111,00	110,96	99,96%	
p)	pozostałe koszty działalności bieżącej	39 500,00	39 431,17	99,83%	
r)	koszty operacji finansowych	2 000,00	1 810,66	90,53%	
s)	pozostałe koszty operacyjne	19 000,00	18 263,17	96,12%	
t)	wartość sprzedanych towarów	49 500,00	47 483,51	95,93%	
	amortyzacja (w tym księgozbiór)	340 601,00	340 077,47	99,85%	
	- umorzenie księgozbioru	40 000,00	39 935,30	99,84%	
	- odpis amortyzacyjny od środków trwałych rozliczanych wg stawek amortyzacyjnych i jednorazowo, zakupionych lub wytworzonych z dochodów własnych jednostki	75 000,00	74 757,42	99,68%	
	- odpis amortyzacyjny od środków trwałych zakupionych/ wytworzonych z dotacji celowych, otrzymanych i wydatkowanych w latach 2012-2017	206 700,00	206 483,91	99,90%	
	- odpis amortyzacyjny od środków trwałych zakupionych/ wytworzonych z dotacji celowych, otrzymanych i wydatkowanych przed rokiem 2012	18 901,00	18 900,84	100,00%	
2.	Inwestycje	96 400,00	95 864,56	99,44%	
a)	Zakup dwóch zestawów komputerowych do Centrum Kultury wraz oprogramowaniem biurowym, antywirusowym, zasilaczem, ups.	10 300,00	10 295,10	99,95%	
b)	Zakup projektora Optoma EH415ST	6 100,00	6 051,60	99,21%	
c)	Wykonanie prac remontowych w pozostałym zakresie w budynku przy ul. Piłsudskiego 12, w tym: przebudowa toalet na piętrze, wymiana poręczy na klatce schodowej, wymiana wykładziny w pozostałych pomieszczeniach obiektu nie objętych remontem w roku 2016.	80 000,00	79 517,86	99,40%	
		wg stanu na dzień 01.01.2017r.	wykonanie na 31.12.2017r.		
	Średnioroczna liczba zatrudnionych (w osobach)	49,00	51,25		
	Średnioroczna liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)	46,75	45,88		
	Stan należności	36 090,34	16 926,57		
	Stan zobowiązań	359 384,58	600 476,38		
	w tym: wymagalnych	0,00	0,00		
	Stan środków pieniężnych	8 111,20	4 495,11		
	- w kasie i na rachunkach bankowych dostępne na żądanie	8 111,13	3 701,92		
	- rachunek ZFŚS	0,07	793,19		

(podpis Głównego Księgowego)

(podpis Dyrektora)

Z-ca DYREKTORA

R. Zupała

Informacja opisowa o wykonaniu planu finansowego za rok 2017 przez Ośrodek Kultury w Drawsku Pomorskim

Ośrodek Kultury w Drawsku Pomorskim posiada osobowość prawną, a gospodarka finansowa jednostki opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków finansowych, jakimi dysponuje ośrodek pochodzi z budżetu gminy Drawsko Pomorskie, przyznawanych w formie dotacji podmiotowej na prowadzenie działalności statutowej oraz w formie dotacji celowych, przyznawanych w oparciu o zawarte umowy na realizację zadań inwestycyjnych. W roku 2017 uchwałami Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim nr: XXXV/235/2016 z dnia 15.12.2016r.; XXXIX/1266/2017 z dnia 23.02.2017r.; XLVIII/324/2017 z dnia 28.09.2017r.; LII/382/2017r. z dnia 28.12.2017r. została przyznana dotacja podmiotowa, dotacja przekazana przez Starostwo Powiatowego na realizację w roku 2017 zadań biblioteki powiatowej przez Miejską i Powiatową Bibliotekę Publiczną im. Stefana Żeromskiego w Drawsku Pomorskim oraz dotacja celowa na zakup dla potrzeb ośrodka dwóch zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem biurowym, antywirusowym, zasilaczem i UPS w łącznej wysokości – 2.882.000 zł.; z czego:

- dotacja podmiotowa stanowi kwotę	-	2.836.000 zł
- dotacja Starostwa Powiatowego	-	36.000 zł
- dotacja celowa	-	10.000 zł.

Realizowane przez Ośrodek Kultury zadania były prowadzone zgodnie przyjętym do realizacji planem finansowym na rok 2017, wykorzystując do tego celu dotacje przyznane z budżetu gminy Drawsko Pomorskie, wypracowane dochody własne oraz pozyskane dofinansowanie z Biblioteki Narodowej w ramach projektu Rozwój Czytelnictwa. Pozyskane na realizację zadań dodatkowe środki finansowe oraz wypracowane dochody własne, przewyższające kwoty przyjęte w planie finansowym sporządzonym na 1.01.2017r., skutkowały aktualizacjami planu finansowego wprowadzającymi zmiany wysokości zaplanowanych na rok 2017 dochodów własnych i kosztów wprowadzającymi:

- urealnienia ponoszonych kosztów eksploatacyjnych użytkowanych obiektów, w szczególności kosztów zużycia: energii elektrycznej i ciepłej, gazu, wody, odprowadzania ścieków, wywozu nieczystości;
- zwiększenia wartości towarów zakupionych do odsprzedaży w kawiarni KINOWA;
- przyjęcie do realizacji niezaplanowanych wcześniej kwot, dotyczących organizacji nowych imprez lub zleconych wydarzeń;
- wzrostu wysokości kosztów opłat dystrybucyjnych dotyczą na tytułem wykupienia licencji na wyświetlanie filmów. Opłata naliczana jest od każdej projekcji filmowej w wysokości 50% utargu netto od przychodu uzyskanego ze sprzedaży biletów wstępu;
- konieczność zakończenia inwestycji remontowej w budynku ul. Piłsudskiego 12 sfinansowanej z dochodów własnych instytucji wypracowanych w ramach prowadzonej działalności;
- zaciągnięcie kredytu bankowego w kwocie 100.000 zł w celu pokrycia deficytu budżetowego, na sfinansowanie kosztów prowadzonej bieżącej działalności statutowej;
- przesunięcie płatności składek ZUS za m-ce VII-VIII/ 2017 na rok 2018 w łącznej wysokości (wraz z opłatą prolongacyjną) 119.292,32 zł.

Inne od zaplanowanych były także koszty związane z funkcjonowaniem prowadzonych przez jednostkę obiektów, w szczególności koszty dotyczące wykonanych remontów, konserwacji, użytkowanych przez ośrodek od roku 2012 oraz obiektu Centrum Kultury im. E. Poniatowskiego (wraz z kinem i kawiarnią) w zakresie prognozowanych opłat za: media, zakup materiałów i wymaganych przeglądów technicznych obiektu, powodując tym samym konieczność stałego ich monitorowania dokonywania w planie finansowym przesunięć pomiędzy zadaniami.

I. Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych i w kasach wynosił:	
- na dzień 01/01/2017r	- 8.111,20 zł
<i>(bez kaucji zabezpieczających wniesionych przez firmy budowlane na zrealizowanych zadaniach:</i>	
<i>„Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w m. Konotop”;</i>	
<i>„Przebudowa i modernizacja pomieszczeń drawskiej biblioteki wraz z zakupem nowego wyposażenia”.</i>	
- na dzień 31/12/2017r.	- 4.495,11 zł
<i>z czego:</i>	
<i>- kwotę 3.701,92 zł stanowią środki pieniężne dostępne na żądanie na rachunku podstawowym oraz zgromadzone w kasach ośrodka,</i>	
<i>- kwota 793,19 zł środki na rachunku ZFŚS w system bankowym.</i>	
II. PRZYCHODY OGÓŁEM	- <u>4.095.406,86 zł</u>
w tym:	
1. Dotacja organizatora na prowadzenie działalności bieżącej	- 2.836.000,00 zł
2. Dotacja Starostwa Powiatowego w Drawsku Pomorskim na prowadzenie przez MiPBP im. Stefana Żeromskiego zadań biblioteki powiatowej	- 36.000,00 zł
3. Dofinansowanie ze środków Biblioteki Narodowej dla projektu: "Rozwój czytelnictwa"	- 10.450,00 zł
4. Dotacja inwestycyjna z gminy Drawsko Pomorskie na zakup 2-ch komputerów dla potrzeb Ośrodka Kultury w Drawsku Pomorskim	- 10.000,00 zł
5. Dochody własne	- 823.572,11 zł
w tym:	
- sprzedaż biletów wstępu: do kina, na spektakle teatralne - koncerty muzyczne	585.139,78 zł
- sprzedaż usług i organizacja imprez	52.922,79 zł
- sprzedaż towarów w kawiarni KINOWA	141.772,54 zł
- czynsze i wynajmy pomieszczeń	5.722,11 zł
<i>(wynajem pomieszczeń, obciążenia za media od wynajmowanych pomieszczeń, w tym refundacja kosztów utrzymania p. przedszkolnego w Zarańsku)</i>	

- darowizna od Nadleśnictwa Drawsko Pomorskie- 2.500,00 zł
 - refundacja przez PUP składek na ubezpieczenie od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych - 8.941,50 zł
 - odsetki bankowe - 3,98 zł
 - pozostałe dochody: - 26.569,41zł
(pozostała sprzedaż działalności statutowej, wpisowe za zajęcia muzyczne, zwrot kosztów upomnień, przychody ze sprzedaży towarów, wpłaty za zniszczone mienie, pozostałe przychody.)
6. Wysokość przychodów za rok 2017 tytułem rozliczenia amortyzacji od zakupu środków trwałych zakupionych/wytworzonych z dotacji celowych otrzymanych i wydatkowanych w latach 2012-2017 podlegających międzyokresowemu rozliczeniu przychodów, - **206.483,91 zł**
7. Wysokość przychodów za rok 2017 tytułem rozliczenia amortyzacji od zakupu środków trwałych zakupionych/wytworzonych przed 01.01.2012r. z dotacji celowych/rozwojowych niezamortyzowanych do dnia 31.12.2014 r., podlegających międzyokresowemu rozliczeniu przychodów - **18.900,84 zł**
8. Zwrot podatku VAT przez Urząd Skarbowy - **54.000,00 zł**
9. Kredyt bankowy, na sfinansowanie deficytu finansowego bieżącej działalności - **100.000,00 zł**

Przychody		Plan roczny	Wykonanie na ostatni dzień 31.12.2017	% wyk. planu	Uwagi
1.	Dotacja podmiotowa (w tym dotacja Starostwa Powiatowego na realizację zadań biblioteki powiatowej)	2.836.000,00	2.8360.000,00	100,00 %	
2.	Dotacja celowa na wydatki inwestycyjne	10.000,00	10.000,00	100,00 %	
3.	Dofinansowanie ze środków Biblioteki Narodowej dla projektu: "Rozwój czytelnictwa"	10.450,00	10.450,00	100,00 %	
4.	Dotacja Starostwa Powiatowego na realizację przez MiPBP w Drawsku Pomorskim zadań biblioteki powiatowej	36.000,00	36.000,00	100,00 %	
5.	Dochody własne	834.506,00	823.572,11	98,69 %	
6.	Kredyt bankowy	100.000,00	10.0000,00	100,00 %	
7.	Zwrot podatku VAT z US	65.000,00	54.000,00	83,08 %	
8.	Rozliczenie międzyokresowe przychodów lat ubiegłych za rok 2017 - tytułem rozliczenia amortyzacji od środków trwałych zakupionych z dotacji celowych	225.601,00	225.384,75	99,91 %	
RAZEM:		4.117.557,00	4.095.406,86	99,46%	

III. KOSZTY DZIAŁANOŚCI OGÓŁEM:**- 4.183.473,26 zł**

Koszty		Plan roczny	Wykonanie na ostatni dzień 31.12.2017r.	% wyk. planu	Uwagi
1.	Wynagrodzenia z pochodnymi	2 246 500	2 242 012,66	99,80%	
2.	Zakup materiałów i energii	375 500	361 839,59	96,36%	
3.	Usługi obce	830 084	815 874,86	98,29%	
4.	Koszty remontowe	27 100	27 036,60	99,77%	
5.	Wartość sprzedanych towarów	49 500	47 483,51	95,93%	
6.	Podatki i opłaty	120 000	115 309,38	96,09%	
7.	Odpis na ZFŚS	55 216	55 216,19	100,00%	
8.	Pozostałe koszty	199 411	197 451	99,02%	
9.	Rozliczenie międzyokresowe przychodów lat ubiegłych za rok 2017 - tytułem rozliczenia amortyzacji od środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i rozwojowych	225 601	225 384,75	99,90%	
10.	Inwestycje	96 400	95 864,56	99,44%	
RAZEM:		4 225 312,00	4 183 473,26	99,01%	

III.1 – Koszty bieżącej działalności:**- 4.087.608,70 zł**

1. Koszty administracyjne (zakup wyposażenia, środków utrzymania czystości, materiały konserwacyjno-remontowe)	-	34.281,31 zł
2. Zakup materiałów	-	136.703,06 zł
a) materiały do przygotowania imprez	-	3.260,76 zł
b) materiały administracyjno-biurowe	-	19.266,52 zł
c) stroje dla zespołów	-	24.681,10 zł
d) opał	-	8.856,37 zł
e) prenumerata prasy	-	12.029,04 zł
f) pozostałe materiały	-	68.609,27 zł
3. Koszty energii cieplnej i elektrycznej, woda, ścieki, gaz	-	190.855,22 zł
a) energia elektryczna	-	108.921,93 zł
b) gaz	-	23.915,06 zł
c) woda, odprowadzenie ścieków	-	15.573,00 zł
d) energia cieplna	-	42.445,23 zł
4. Wynagrodzenia:	-	1.909.787,88 zł
- wynagrodzenia osobowe:	-	1.714.360,77 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	-	195.427,11 zł
5. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	-	332.224,78 zł
6. Odpis na ZFŚS	-	55.216,19 zł
7. Podatki i opłaty,	-	115.309,38 zł
- podatek od nieruchomości, rolny	-	30.436,00 zł
- PFRON	-	31.611,00 zł

- podatek od środków transportu	-	708,00 zł	
- opłaty ZAIKS, STOART, ISF, SFP	-	21.129,09 zł	
- abonament RTV	-	5.996,82 zł	
- pozostałe podatki i opłaty, - podatek VAT stanowiący koszt tytułem rozliczenia wskaźnika „preproporcji” -		25.428,47 zł	
8. Usługi transportowe,	-		10.987,97 zł
9. Usługi remontowe i konserwacyjne,	-		27.036,60 zł
11. Usługi pocztowe i telekomunikacyjne	-		17.921,17 zł
12. Pozostałe usługi	-		786.965,72 zł
w tym:			
- obsługa bankowa	-	4.436,44 zł	
- usługi kulturalne	-	269.631,99 zł	
- obsługa prawna, prowadzenie chóru	-	14.747,60 zł	
- usługi informatyczne	-	9792,71 zł	
- wykup licencji na projekcje filmowe	-	263.237,38 zł	
- pozostałe usługi obce	-	225.119,60 zł	
13. Świadczenia na rzecz pracowników (koszty BHP, szkoleń, badania lekarskie, pozostałe świadczenia)	-		12.975,55 zł
14. Podróże służbowe zagraniczne,	-		7.294,90 zł
15. Podróże służbowe krajowe	-		2.872,03 zł
16. Koszty reprezentacji i reklamy,	-		110,96 zł
17. Pozostałe koszty bieżącej działalności (koszty ubezpieczeń, pozostałe koszty działalności statutowej,	-		39.431,17 zł
18. Wartość sprzedanych towarów	-		47.483,51 zł
19. Pozostałe koszty operacyjne	-		18.263,17 zł
20. Amortyzacja:	-		114.692,72 zł
- zakup księgozbioru	-	39.935,30 zł	
- odpis amortyzacyjny od środków trwałych i WNIIP zakupionych lub wytworzonych ze środków nie pochodzących z dotacji celowych lub rozwojowych	-	74.757,42 zł	
21. Amortyzacja za rok 2017 od środków trwałych wytworzonych/zakupionych z dotacji celowych wydatkowanych w latach 2012-2017, podlegających rozliczeniu przez międzyokresowe rozliczenie przychodów.	-		206.483,91 zł
22. Amortyzacja za rok 2017 od środków trwałych wytworzonych/zakupionych zakupionych/wytworzonych przed 01.01.2012r. z dotacji celowych, rozwojowych niezamortyzowanych do dnia 31.12.2014 r, podlegających rozliczeniu przez międzyokresowe rozliczenie przychodów	-		18.900,84 zł
23. Koszty operacji finansowych (w tym prowizja od udzielonego kredytu, odsetki od kredytu za 2 miesiące)	-		1.810,66 zł

III.2 Zrealizowane w roku wydatki inwestycyjne	-	95.864,56 zł
1. Zakup dwóch zestawów komputerowych do Centrum Kultury wraz oprogramowaniem biurowym, antywirusowym, zasilaczem, ups.	-	10.295,10 zł
2. Zakup projektora Optoma EH415ST	-	6.051,60 zł
3. Wykonanie prac remontowych w pozostałym zakresie w budynku przy ul. Piłsudskiego 12, w tym: przebudowa toalet na piętrze, wymiana poręczy na klatce schodowej, wymiana wykładziny w pozostałych pomieszczeniach obiektu nie objętych remontem w roku 2016.	-	79.517,86 zł

IV. PODATEK VAT ODPROWAZONY DO Urzędu Skarbowego - **3.135,00 zł**

V. ŁĄCZNA SUMA NALEŻNOŚCI na dzień 31.12.2017r. wyniosła - **16.926,57 zł** z czego kwota 5.785,00 zł stanowi należności z US tytułem rozliczenia podatku VAT, wykazanego w deklaracji, jako kwota do rozliczenia w następnym okresie, tj. w styczniu 2018r. Należności wymagalne nie wystąpiły.

VI. Łączna suma zobowiązań na dzień 31.12.2017r. wobec kontrahentów z tytułu dostaw towarów i usług, banku, pracowników, ZUS, Urzędu Skarbowego z tytułu wypłat wynagrodzeń oraz PFRON- wyniosła **600.476,38 zł**, w tym:

- zobowiązania wobec pracowników stanowią kwotę - 88.429,75 zł;
- zobowiązania publiczno-prawne stanowią kwotę - 240.546,18zł, z czego kwota 119.292,32 zł stanowi wartość odroczonej na rok 2018 płatności składek ZUS za m-ce VII-VIII/2017 (wraz opłata prolongacyjną). Kwota zobowiązania została uregulowana 8.01.2018r.;
- zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu dostaw towarów i usług - 67.225,96 zł
- pozostałe zobowiązania wyniosły - 204.274,49 zł.

VII. Na dzień 31.12.2017r. zobowiązania i należności wymagalne nie wystąpiły.

Z-ca DYREKTORA

Renata Zajączkiewicz

SEKRETARZ

Renata Zajączkiewicz