Załącznik do Zarządzenia
Nr Or-IV.0050.111.2018
Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój
z dnia 13 sierpnia 2018 r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2018 r.

Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju i Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju

Jastrzębie-Zdrój, sierpień 2018

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

Miejska Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu-Zdroju

za I półrocze 2018 roku

W oparciu o dane z tabeli „ Wykonanie planu finansowego instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za I półrocze 2018 roku" (Załącznik Nr 1) stwierdzić należy, że Miejska Biblioteka Publiczna zrealizowała zaplanowane zadania w oparciu o otrzymaną dotację podmiotową w wysokości 2 610 000,00 zł, inne dotacje i dofinansowania na kwotę 12 000,00 zł oraz przychody własne w wysokości 52 655,11 zł.

PRZYCHODY

I. Przychody własne:	**52 655,11 zł**
Pozycja *"Przychody własne"* zawiera:	
– wpływy z prowadzonej działalności, a w szczególności ze sprzedaży usług telefonicznych, pocztowych, ksero i druku, ze sprzedaży makulatury i legitymacji	10 858,45 zł
– wpływy z kiermaszu książek	6 639,64 zł
– wpływy ze sprzedaży kawy	599,18 zł
– odszkodowania	1 228,86 zł
– wpływy ze sprzedaży książek po "1zł"	994,88 zł
– kary za przetrzymywanie, zniszczenie, zagubienie książek	15 716,98 zł
– warsztaty plastyczne	918,69 zł
– wspólne działania merytoryczne z innymi jednostkami	800,00 zł
– wpływy ze sprzedaży gadżetów reklamujących Miasto Jastrzębie-Zdrój	65,53 zł
– czynsze	2 233,98 zł
– otrzymane dary rzeczowe - książki	12 505,50 zł
– uzyskane odsetki	93,42 zł
II. Inne dotacje:	**12 000,00 zł**
Pozycja *"Inne dotacje"* zawiera:	
– dotacja z Narodowego Centrum Kultury na projekt "Językowe fascynacje"	12 000,00 zł

III. Dotacja podmiotowa z budżetu miasta:

Otrzymano dotację podmiotową w wysokości **2 610 000,00 zł**

Dotacja podmiotowa zaplanowana na kwotę 5 307 395,00 zł, wykonano 2 610 000,00 zł co stanowi 49,18% wykonania planu.

IV. Dotacja celowa z budżetu miasta na inwestycje **61 600,00 zł**

Otrzymano dotację celową z budżetu Miasta na kwotę 61 600,00 zł na następujące zadania inwestycyjne:

- zakup komputerów stacjonarnych 22 800,00 zł
- zakup urządzeń sieciowych firewall 9 800,00 zł
- zakup systemu PROLIB INTEGRO 29 000,00 zł

V. Środki własne na wydatki bieżące: **9 900,00 zł**

Zakup "Ławki książki" od Fundacji Zaczytani.org na kwotę 9 900,00 zł

VI. Środki własne na wydatki majątkowe: **23 484,73 zł**

RAZEM PRZYCHODY **2 769 639,84 zł**

KOSZTY

I. Wydatki bieżące:

Wynagrodzenia pracowników

Zaplanowano na kwotę 3 518 903,00 zł

Wypłacono: **1 778 094,56 zł**

- wynagrodzenia dla pracowników 1 741 742,17 zł
- wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i o dzieło 18 712,39 zł
- wynagrodzenia z projektu "Transgraniczne zaczytanie" 9 140,00 zł
- wynagrodzenia z projektu "Językowe fascynacje" 8 500,00 zł

Plan wykonano w 50,53 %.

Przekroczenie "Wynagrodzeń pracowników" o 0,53 % dotyczy umów zleceń i o dzieło związanych z prowadzoną działalniością kulturalno-edukacyjną.

Pochodne od wynagrodzeń

Zaplanowano na kwotę 773 060,84 zł, wykonano **388 975,39 zł**

Plan wykonano w 50,32 %.

Przekroczenie "Pochodnych od wynagrodzeń" o 0,32 % jest związane z przekazaniem odpisu na ZFŚS w wysokości 75 %.

Zużycie energii

Zaplanowano na kwotę 259 700,00 zł, wykonano **133 745,34 zł**

Plan wykonano w 51,50 %.

Przekroczenie "Zużycia energii" o 1,50 % jest związane z przedłużającym się okresem grzewczym.

Zbiory biblioteczne

Zaplanowano na kwotę 171 104,00 zł, wykonano **127 454,88 zł**

Z dotacji podmiotowej zakupiono zbiory na kwotę 114 949,38 zł

Otrzymano dary rzeczowe w wysokości 12 505,50 zł

Plan wykonano w 74,49 %.

Odchylenie w wykonaniu planu wnika z nierównomiernych w stosunku do upływu czasu zakupów zbiorów bibliotecznych.

Pozyskano następujące ilości zbiorów bibliotecznych:

	Zbiory zakupione	**Zbiory otrzymane w darze**	**RAZEM**
Książki	5 250	673	**5 923**
Audiobuki	339	25	**364**
Zbiory muzyczne	185	107	**292**
RAZEM	**5 774**	**805**	**6 579**

Pozostałe koszty

Zaplanowano na kwotę 648 323,16 zł, wykonano **387 404,84 zł**

Struktura pozostałych kosztów:

- Zakup materiałów i wyposażenia **105 231,45 zł**
  - wyposażenie 21 037,13 zł
  - artykuły biurowe 6 096,52 zł
  - tonery 3 628,99 zł
  - środki czystości 9 563,22 zł
  - prasa do czytelni i filii bibliotecznych 15 777,43 zł
  - materiały na zorganizowanie i przeprowadzenie warsztatów i imprez bibliotecznych 14 870,07 zł
  - materiały remontowe i konserwacja sprzętu 5 177,37 zł
  - utrzymanie samochodu (koszty zakupu paliwa, oleju i części samochodowych) 6 254,96 zł
  - znaczki pocztowe 955,50 zł
  - odzież ochronna dla pracowników obsługi 621,25 zł
  - kiermasz 6 026,82 zł
  - materiały na warsztaty plastyczne 1 248,79 zł
  - pozostałe materiały 9 289,30 zł
  - projekt "Transgraniczne zaczytanie" 334,10 zł
  - projekt "Językowe fascynacje" 4 350,00 zł

– Remonty bieżące	**20 354,63 zł**
– Serwisowanie urządzeń dźwigowych i klimatyzacyjnych	**11 641,34 zł**
– Usługi telekomunikacyjne, internetowe i pocztowe	**21 383,78 zł**
– Usługi niematerialne	**223 996,36 zł**
• dozór mienia	2 841,30 zł
• czynsze i opłaty dzierżawne	61 062,68 zł
• obsługa prawna	7 380,00 zł
• działania kulturalno-edukacyjne	13 925,00 zł
• ubezpieczenie majątku	4 641,74 zł
• szkolenia	2 387,00 zł
• utrzymanie oprogramowania bibliotecznego i administracyjnego	30 568,46 zł
• wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków	8 464,28 zł
• podatki i opłaty	20 494,77 zł
• opłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	32 334,00 zł
• opłaty i prowizje bankowe	340,00 zł
• doładowanie e-biletu	1 500,00 zł
• dokumentowanie wydarzeń kulturalnych	2 214,00 zł
• realizacja filmu "70 lat Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju"	3 690,00 zł
• pozostałe usługi	4 852,99 zł
• projekt "Transgraniczne zaczytanie"	25 400,14 zł
• projekt "Językowe fascynacje"	1 900,00 zł
– Podróże służbowe	**2 276,44 zł**
– Pozostałe koszty	**2 520,84 zł**

Plan wykonano w 59,75%.

Odchylenie w wykonaniu wynika z ujęcia w kosztach I półrocza, kosztów całorocznych związanych z serwisem oprogramowania

i podatkiem od nieruchomości, wzrostu opłat na PFRON oraz z realizacji projektu "Transgraniczne zaczytanie" - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego.

II. Wydatki majątkowe	**56 004,75 zł**
– zakup komputerów z dotacji celowej (6 szt.)	22 770,00 zł
– zakup urządzeń firewall zyxel z dotacji celowej (5 szt.)	9 750,02 zł
– zakup komputerów ze środków własnych (3 szt.)	9 570,01 zł
– zakup sprzętu nagłaśniającego ze środków własnych (2 szt.)	9 704,70 zł
– zakup drukarek (2 szt.), czytnika kodów kreskowych (1 szt.) oraz dysków i pamięci RAM ze środków własnych	4 210,02 zł
RAZEM KOSZTY	**2 871 679,76 zł**

NALEŻNOŚCI

Miejska Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu-Zdroju nie posiada należności wymagalnych.

– należności z tytułu zakupu towarów i usług	849,18 zł
– należności z tytułu pożyczek z ZFŚS	95 642,46 zł
– inne należności	99,00 zł
RAZEM	**96 590,64 zł**

ZOBOWIĄZANIA

Miejska Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu-Zdroju nie posiada zobowiązań wymagalnych.

– zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług	30 097,00 zł
– zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od os. fizycznych	37 336,00 zł
– zobowiązania z tytułu podatku od towarów i usług	121,00 zł
– zobowiązania z tytułu PFRON	5 793,00 zł
– zobowiązania z tytułu składek ZUS	159 359,42 zł
– zobowiązania z tytułu potrąceń z listy płac	26 526,89 zł

– zobowiązania z tytułu umowy zlecenie	1 265,00 zł
– zobowiązania z tytułu kaucji	14 198,50 zł
RAZEM	**274 696,81 zł**

ŚRODKI PIENIĘŻNE

– środki pieniężne w kasie	3 798,78 zł
– środki pieniężne w banku	355 648,44 zł
RAZEM	**359 447,22 zł**

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W JASTRZĘBIU-ZDROJU
UL. WIELKOPOLSKA 1A
44-335 JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

Załącznik nr 1

Wykonanie planu finansowego instytucji kultury
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za I półrocze 2018 roku

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rozdział	Plan finansowy na 2018 rok	Plan finansowy po zmianach na 2018 rok	Wykonanie planu finansowygo za I półrocze 2018 roku	Wskaźnik (6/5)*100
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:		**92116**	**5 102 951,00 zł**	**5 432 691,00 zł**	**2 769 639,84 zł**	**50,98**
I.	**PRZYCHODY WŁASNE, w tym:**		**41 796,00 zł**	**41 796,00 zł**	**52 655,11 zł**	**125,98**
A.	Wpływy z prowadzonej działalności		36 768,00 zł	36 768,00 zł	37 822,21 zł	102,87
B.	Wpływy z najmu i dzierżawy		4 800,00 zł	4 800,00 zł	2 233,98 zł	46,54
C.	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych		- zł	- zł	12 505,50 zł	---
D.	Inne źródła (odsetki od posiadanych środków)		228,00 zł	228,00 zł	93,42 zł	40,97
II.	**INNE DOTACJE**		**- zł**	**12 000,00 zł**	**12 000,00 zł**	**100,00**
III.	**DOTACJA PODMIOTOWA Z BUDŻETU MIASTA NA ZADANIA BIEŻĄCE**		**4 999 555,00 zł**	**5 307 395,00 zł**	**2 610 000,00 zł**	**49,18**
IV.	**DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU MIASTA**		**61 600,00 zł**	**61 600,00 zł**	**61 600,00 zł**	**100,00**
V.	**ŚRODKI WŁASNE NA WYDATKI BIEŻĄCE**		**- zł**	**9 900,00 zł**	**9 900,00 zł**	**100,00**
VI.	**ŚRODKI WŁASNE NA WYDATKI MAJĄTKOWE**		**- zł**	**- zł**	**23 484,73 zł**	**---**
KOSZTY OGÓŁEM, w tym:			**5 102 951,00 zł**	**5 432 691,00 zł**	**2 871 679,76 zł**	**52,86**
I.	**WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:**		**5 041 351,00 zł**	**5 371 091,00 zł**	**2 815 675,01 zł**	**52,42**
A.	Wynagrodzenia		3 264 487,00 zł	3 518 903,00 zł	1 778 094,56 zł	50,53
B.	Pochodne od wynagrodzeń		711 136,84 zł	773 060,84 zł	388 975,39 zł	50,32
C.	Energia		259 700,00 zł	259 700,00 zł	133 745,34 zł	51,50
D.	Zbiory biblioteczne		171 104,00 zł	171 104,00 zł	127 454,88 zł	74,49
E.	Pozostałe koszty		634 923,16 zł	648 323,16 zł	387 404,84 zł	59,75
II.	**WYDATKI MAJĄTKOWE**		**61 600,00 zł**	**61 600,00 zł**	**56 004,75 zł**	**90,92**
WYNIK FINANSOWY			**- 0,00**	**- 0,00**	**- 102 039,92**	**---**
ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW			**75,9**	**75,9**	**75,9**	**---**

	Stan na 01.01.2018 r.	Stan na 30.06.2018 r.
NALEŻNOŚCI	88 582,92 zł	96 590,64 zł
ZOBOWIĄZANIA	147 433,94 zł	274 696,81 zł
ŚRODKI PIENIĘŻNE	328 537,30 zł	359 447,22 zł

Jastrzębie-Zdrój, dnia 24.07.2018 r.

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 862 z póź. zm.)

Informacja o wykonaniu planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju za I półrocze 2018 roku

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2018 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem **3.582.315,23 zł**, co stanowi **56,59%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny po zmianach 6.329.905,00 zł/.

Lp.		Wyszczególnienie	Plan na rok 2018	Plan na rok 2018 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 30.06.2018 roku	Wykonanie planu 2018 w % (5:4)
1		2	3	4	5	6
I	**PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:**		**6 101 055,00 zł**	**6 329 905,00 zł**	**3 582 315,23 zł**	**56,59%**
1	**PRZYCHODY WŁASNE, z tego:**		**950 244,00 zł**	**950 244,00 zł**	**678 059,23 zł**	**71,36%**
	A	Przychody z prowadzonej działaności	790 830,00 zł	790 830,00 zł	510 397,24 zł	64,54%
	B	Przychody pozostałe, w tym:	159 414,00 zł	159 414,00 zł	167 661,99 zł	105,17%
	a	Wpływy z działalności gospodarczej	146 314,00 zł	146 314,00 zł	151 454,23 zł	103,51%
	b	Środki otrzymane od Osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	5 277,00 zł	0,00%
	c	Inne źródła	13 100,00 zł	13 100,00 zł	10 930,76 zł	83,44%
2	**DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA, z tego:**		**5 150 811,00 zł**	**5 379 661,00 zł**	**2 904 256,00 zł**	**53,99%**
	A	**Dotacja podmiotowa**	5 150 811,00 zł	5 379 661,00 zł	2 904 256,00 zł	53,99%

Ad.I.1.

Wykonanie przychodów własnych w I-szym półroczu 2018 roku wyniosło **678.059,23 zł**, co stanowi **71,36%** w stosunku do planu finansowego po zmianach na rok 2018. 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 2018 roku wyniosły **362.654,81 zł,** co stanowi **62,74%** zaplanowanych przychodów z tego tytułu na rok 2018,

- Ze zwiększonego zainteresowania odpłatnymi imprezami kulturalnymi organizowanymi przez MOK – przychody z tytułu sprzedaży biletów na imprezy kulturalne w I-szym półroczu 2018 roku wyniosły **84.524,17 zł**, co stanowi **71,31%** zaplanowanych na 2018 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 2018 roku wyniosły **63.218,26 zł**, co stanowi **67,04%** zaplanowanych na 2018 rok przychodów z tego tytułu.

- ❖ Ze zwiększonych wpływów z tytułu wynajmów, dzierżawy, sprzedaży towarów czy odsprzedaży, które w I-szym półroczu 2018 roku wyniosły **151.454,23 zł**. co stanowi **103,51%** zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej MOK na rok 2018.

- ❖ Z uzyskanych przez MOK w I-szym półroczu 2018 roku większych niż zaplanowano na rok 2018 pozostałych przychodów operacyjnych w wysokości **10.793,00 zł**, z tytułu m.in. darowizn czy VAT-u odliczanego w czasie, co stanowi **130,04%** zaplanowanych pozostałych przychodów operacyjnych MOK na rok 2018.

- ❖ Z uzyskanych przez MOK w I-szym półroczu 2018 roku zwiększonych przychodów finansowych z tytułu odsetek, dodatnich różnic kursowych i zaokrągleń, które wyniosły **5.414,76 zł**, co stanowi **112,81%** zaplanowanych na 2018 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") - **510.397,24 zł,** co stanowi **64,54%** zaplanowanych przychodów własnych MOK na rok 2018.

2. Przychody z działalności gospodarczej (czynsze, dzierżawy i wynajmy, sprzedaż towarów, odsprzedaże itp.) - **151.454,23 zł**, co stanowi **103,51%** zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej MOK na rok 2018.

3. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych – **5.277,00 zł**, tj. przekazane przez osoby fizyczne na rzecz Galerii Historii Miasta zbiory o wartości 877,00 zł, oraz przekazane przez osoby fizyczne i prawne środki na działalność kulturalną MOK w łącznej wysokości 4.400,00 zł.

4. Inne źródła (Pozostałe przychody operacyjne, Przychody finansowe) - **10.930,76 zł,** co stanowi **83,44%** zaplanowanych przez MOK na rok 2018 przychodów z innych źródeł.

Ad.I.2.

Wykonanie przychodów z tytułu dotacji z budżetu miasta wynosi **53,99%** w stosunku do planu finansowego na rok 2018 po zmianach i wynika z przekazania dotacji podmiotowej do działalności statutowej MOK w I-szym półroczu 2018 roku

W I-szym półroczu 2018 roku koszty ogółem Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły **3.520.233,52 zł**, co stanowi **55,61%** wykonania rocznego planu finansowego po zmianach /plan roczny po zmianach 6.329.905,00 zł/.

Lp.		Wyszczególnienie	Plan na rok 2018	Plan na rok 2018 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 30.06.2018 roku	Wykonanie planu 2018 w % (5:4)
1		2	3	4	5	6
II	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:		6 101 055,00 zł	6 329 905,00 zł	3 520 233,52 zł	55,61%
1	KOSZTY BIEŻĄCE		6 101 055,00 zł	6 329 905,00 zł	3 520 233,52 zł	55,61%
	A	Wynagrodzenia	2 722 716,00 zł	2 914 000,00 zł	1 399 024,39 zł	48,01%
	B	Pochodne od wynagrodzeń	618 373,00 zł	655 941,00 zł	348 392,44 zł	53,11%
	C	Energia	265 649,00 zł	265 649,00 zł	174 056,71 zł	65,52%
	D	Pozostałe koszty, w tym	2 494 315,00 zł	2 494 315,00 zł	1 598 759,98 zł	64,10%
	a	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	- zł	- zł	- zł	0,00%
	b	Zakup towarów i usług	2 331 453,00 zł	2 421 453,00 zł	1 528 309,98 zł	63,12%
	c	Remonty	160 000,00 zł	70 000,00 zł	70 000,00 zł	100,00%
	d	Fundusz Solecki	2 862,00 zł	2 862,00 zł	450,00 zł	15,72%
2	WYDATKI MAJĄTKOWE		- zł	- zł	- zł	0,00%
III	WYNIK FINANSOWY		- zł	- zł	62 081,71 zł	0,00%
VII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW*		56	56	58	103,57%

Ad.II.1.

W I-szym półroczu 2018 roku koszty bieżącej działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju wyniosły **3.520.233,52 zł**, co stanowi **55,61 %** wykonania rocznego planu finansowego jednostki na rok 2018 po zmianach.

Na wykonanie powyższych kosztów bieżących składa się wykonanie:

a) Kosztów wynagrodzeń w wysokości **1.399.024,39 zł**, co stanowi **48,01 %** wykonania rocznego planu finansowego Jednostki na rok 2018 po zmianach,
b) Kosztów pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisów na ZFŚS w wysokości **348.392,44 zł**, co stanowi **53,11 %** wykonania rocznego planu finansowego MOK na rok 2018 po zmianach,

Niskie wykonanie kosztów wynagrodzeń w I-szym półroczu 2018 roku przez Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju związane jest ze wzrostem liczby pracowników na zwolnieniu lekarskim, urlopie bezpłatnym czy urlopie wychowawczym.

Natomiast wyższe wykonanie kosztów pochodnych od wynagrodzeń w I-szym półroczu 2018 roku przez Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju związany jest z naliczeniem odpisu podstawowego na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

c) Kosztów zużycia energii (elektrycznej, cieplnej i wody) w wysokości **174.056,71 zł**, co stanowi **65,52%** wykonania planu finansowego po zmianach na rok 2018.

d) Pozostałych kosztów (koszty organizacji imprez, pozostałe koszty utrzymania MOK, koszty remontów, koszty prowadzenia zajęć w placówkach, koszty sprzedaży towarów

oraz koszty pozostałe) w wysokości **1.598.759,,98 zł**, co stanowi **64,10 %** wykonania planu finansowego MOK po zmianach na 2018 rok.

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

- Ze zwiększonymi kosztami organizacji w I-szym półroczu 2018 roku imprez kulturalnych.
- Ze zwiększonymi kosztami utrzymania Jednostki (m.in. czynsze, usługi telekomunikacyjne czy wywóz nieczystości) w I-szym półroczu 2018 roku.
- Ze zwiększonymi kosztami remontów placówek Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju, które w I-szym półroczu 2018 roku wyniosły łącznie 97.194,69 zł, z czego:

  - **70.000,00 zł** zostało pokryte z dotacji podmiotowej, w ramach której wykonano następujące remonty:
    1. Malowanie Dużej Sali Kinowej
    2. Wymiana oświetlenia w Domu Zdrojowym
    3. Remont Świetlicy ASTRA

  - 27.194,69 zł zostało pokryte ze środków Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju. Ze środków tych wykonano:
    1. Wymianę oświetlenia w Domu Zdrojowym
    2. Wymianę systemu alarmowego w Galerii Historii Miasta
    3. Malowanie Estrady Letniej w Jarze Południowym

- Ze zwiększonymi kosztami działalności prowadzenia zajęć w placówkach Miejskiego Ośrodka Kultury w I-szym półroczu 2018 roku związanymi m.in.:
  - z kosztami obsługi Kina CENTRUM,
  - z kosztami zakupu wyposażenia do działalności bieżącej,
  - z kosztami zakupu pomocy do zajęć,
  - z kosztami zakupu usług do organizacji zajęć tematycznych w Świetlicach Miejskiego Ośrodka Kultury, w tym także organizacji zajęć finansowanych w ramach **Funduszu Sołeckiego w wysokości 450,00 zł** w Świetlicy PROMYK (organizacja warsztatów lalkarskich).

Ad.II.2.

W I-szym półroczu 2018 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju nie ponosił żadnych kosztów majątkowych.

Ad.III.

Wynik Finansowy Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju za I-sze półrocze 2018 roku wynosi + 62.081,71 zł (zgodnie z załącznikiem) i nie uwzględnia między innymi przychodów i kosztów księgowych nie powodujących wzrostu czy spadku środków pieniężnych na rachunku bankowym Jednostki tj. przychodów i kosztów za I-sze półrocze 2018 roku z tytułu amortyzacji środków trwałych.

Ad.VII.

Średnioroczna ilość etatów w Miejskim Ośrodku Kultury w Jastrzębiu-Zdroju na koniec I-szego półrocza 2018 roku wynosi **58** pełnych etatów, co stanowi **103,57%** zaplanowanego na rok 2018 zatrudnienia.

Wysoka realizacja zatrudnienia w I-szym półroczu 2018 roku wynika z konieczności zatrudnienia osób na zastępstwo za pracowników przebywających na zwolnieniu lekarskim, urlopie wychowawczym czy bezpłatnym.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 30.06.2018 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju posiada także:

Lp.		Wyszczególnienie	Plan na rok 2018	Plan na rok 2018 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 30.06.2018 roku	Wykonanie planu 2018 w % (5:4)
1		2	3	4	5	6
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE		207 157,54 zł	207 157,54 zł	339 803,09 zł	164,03%
V	NALEŻNOŚCI (netto)		73 855,72 zł	73 855,72 zł	2 592 815,66 zł	3510,65%
	A	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	- zł	- zł	- zł	0,00%
	B	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	73 855,72 zł	73 855,72 zł	2 592 815,66 zł	3510,65%
VI	ZOBOWIĄZANIA (netto)		399 314,09 zł	399 314,09 zł	414 050,11 zł	103,69%
	A	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		- zł	- zł	0,00%
	B	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		- zł	- zł	0,00%
	C	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	399 314,09 zł	399 314,09 zł	414 050,11 zł	103,69%

Ad IV.

Na koniec I-szego półrocza 2018 roku stan środków pieniężnych Jednostki w kasach i na rachunkach bankowych wynosił **339.803,09 zł**, co stanowi **164,03%** zaplanowanego stanu środków pieniężnych na rok 2018, z czego :

- Środki w kasach MOK w wysokości **5.601,29 zł**
- Środki na rachunkach bankowych MOK **334.201,80 zł**, i tak:
  - ❖ Środki na rachunkach bieżących MOK w wysokości 239.230,95 zł
  - ❖ Środki na rachunku specjalnym MOK(ZFŚS) w wysokości 94.970,85 zł

Ad V.

Na koniec I-szego półrocza 2018 roku stan należności netto (tzn. stan należności pomniejszony o odpisy je aktualizujące) Jednostki wynosił **2.592.815,66 zł**, co stanowi **3.510,65%** zaplanowanego stanu należności MOK za rok 2018, z czego :

- Należności z tytułu dostaw i usług na dzień 30.06.2018 roku wynoszą **+91.424,90 zł** (należności główne wraz z odsetkami), **w tym należności wymagalne w wysokości +67.716,08 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 30.06.2018 roku wynoszą **-39.649,24 zł**,

- Niewymagalne należności z tytułu pozostałej do przekazania w II-gim półroczu 2018 roku przyznanej MOK dotacji podmiotowej wynoszą na dzień 30.06.2018 roku **+2.475.405,00 zł**.

- Pozostałe niewymagalne należności na dzień 30.06.2018 roku wynoszą **+67.395,05 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 30.06.2018 roku wynoszą **-1.760,05 zł**.

Ad VI.

Na dzień 30.06.2018 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju posiadał wobec dostawców **jedynie niewymagalne zobowiązania krótkoterminowe** w wysokości **414.050,11 zł**, co stanowi **103,69%** zaplanowanego stanu zobowiązań i rezerw MOK za rok 2018, z czego :

- Niewymagalne zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień 30.06.2018 roku wynoszą **+19.161,09 zł**

- Niewymagalne zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i podatków na dzień 30.06.2018 roku wynoszą **+242.789,42 zł**

- Niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń na dzień 30.06.2018 roku wynoszą **+125.611,11 zł**

- Pozostałe niewymagalne zobowiązania krótkoterminowe (wadia, ubezpieczenie mienia MOK, potrącenia z list płac, itp.) na dzień 30.06.2018 roku wynoszą **+26.488,49 zł**

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

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY W JASTRZĘBIU-ZDROJU

Al.Piłsudskiego 27; 44-335 Jastrzębie-Zdrój

NIP 633-10-45-666

Załącznik Nr 1

Dział .....921.....

Rozdział .....92109.....

Informacja o realizacji Planu Finansowego za 2018 rok

w zł.

Lp.		Wyszczególnienie	Plan na rok 2018	Plan na rok 2018 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 30.06.2018 roku	Wykonanie planu 2018 w % (5:4)
1		2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:		6 101 055,00 zł	6 329 905,00 zł	3 582 315,23 zł	56,59%
1	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:		950 244,00 zł	950 244,00 zł	678 059,23 zł	71,36%
	A	Przychody z prowadzonej działanośći	790 830,00 zł	790 830,00 zł	510 397,24 zł	64,54%
	B	Przychody pozostałe, w tym:	159 414,00 zł	159 414,00 zł	167 661,99 zł	105,17%
	a	Wpływy z działalności gospodarczej	146 314,00 zł	146 314,00 zł	151 454,23 zł	103,51%
	b	Środki otrzymane od Osób fizycznych i prawnych	- zł	- zł	5 277,00 zł	0,00%
	c	Inne źródła	13 100,00 zł	13 100,00 zł	10 930,76 zł	83,44%
2	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA, z tego:		5 150 811,00 zł	5 379 661,00 zł	2 904 256,00 zł	53,99%
	A	Dotacja podmiotowa	5 150 811,00 zł	5 379 661,00 zł	2 904 256,00 zł	53,99%
	B	Dotacja podmiotowa - SAD MIKROPROJEKT GRANT	- zł	- zł	- zł	0,00%
	C	Dotacja celowa	- zł	- zł	- zł	0,00%
II	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:		6 101 055,00 zł	6 329 905,00 zł	3 520 233,52 zł	55,61%
1	KOSZTY BIEŻĄCE		6 101 055,00 zł	6 329 905,00 zł	3 520 233,52 zł	55,61%
	A	Wynagrodzenia	2 722 718,00 zł	2 914 000,00 zł	1 399 024,39 zł	48,01%
	B	Pochodne od wynagrodzeń	618 373,00 zł	655 941,00 zł	348 392,44 zł	53,11%
	C	Energia	265 649,00 zł	265 649,00 zł	174 056,71 zł	65,52%
	D	Pozostałe koszty, w tym	2 494 315,00 zł	2 494 315,00 zł	1 598 759,98 zł	64,10%
	a	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	- zł	- zł	- zł	0,00%
	b	Zakup towarów i usług	2 331 453,00 zł	2 421 453,00 zł	1 528 309,98 zł	63,12%
	c	Remonty	160 000,00 zł	70 000,00 zł	70 000,00 zł	100,00%
	d	Fundusz Sołecki	2 862,00 zł	2 862,00 zł	450,00 zł	15,72%
2	WYDATKI MAJĄTKOWE		- zł	- zł	- zł	0,00%
III	WYNIK FINANSOWY		- zł	- zł	62 081,71 zł	0,00%
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE		207 157,54 zł	207 157,54 zł	339 803,09 zł	164,03%
V	NALEŻNOŚCI (netto)		73 855,72 zł	73 855,72 zł	2 592 815,66 zł	3510,65%
	A	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	- zł	- zł	- zł	0,00%
	B	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	73 855,72 zł	73 855,72 zł	2 592 815,66 zł	3510,65%
VI	ZOBOWIĄZANIA (netto)		399 314,09 zł	399 314,09 zł	414 050,11 zł	103,69%
	A	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		- zł	- zł	0,00%
	B	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		- zł	- zł	0,00%
	C	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	399 314,09 zł	399 314,09 zł	414 050,11 zł	103,69%
VII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW*		56	56	58	103,57%

* podać wielkości do pełnych etatów