

**Informacja o przebiegu wykonania planu
finansowego samorządowej instytucji kultury –
Miejskiego Centrum Kultury i Sportu w Jaworznie
za pierwsze półrocze 2016 r.**

INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2016 rok
instytucji kultury pn. MIEJSKIE CENTRUM KULTURY i SPORTU w JAWORZNIE

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2016	Wykonanie I – VI 2016	% wykon.
I.	Przychody ogółem (1+2):	12 988 795,00	6 542 417,78	50%
1.	Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)	1 235 400,00	751 757,78	61%
	w tym:			
a)	wpływy z usług	348 100,00	241 043,02	69%
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych	876 300,00	481 269,08	55%
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	11 000,00	29 445,68	268%
2.	Dotacja (a+b+c)	11 753 395,00	5 790 660,00	49%
a)	podmiotowe,	11 753 395,00	5 790 660,00	49%
b)	celowe na programy, projekty bieżące			
c)	celowe na inwestycje			
II.	Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5):	13 157 020,00	6 264 743,62	48%
1.	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczone	8 533 000,00	3 979 101,52	47%
2.	Zakupy towarów i usług	2 778 600,00	1 267 797,52	46%
3.	Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	728 750,00	365 385,24	50%
4.	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	20,00	17,31	87%
5.	Pozostałe koszty	1 116 650,00	652 442,03	58%
III.	Środki na wydatki majątkowe i spłatę pożyczki WFOŚiGW	139 920,00	75 405,95	54%
IV.	Stan środków pieniężnych na początek roku	1 299 026,26	1 299 026,26	100%
V.	Stan należności na początek roku	57 132,27	57 132,27	100%
VI.	Stan zobowiązań na początek roku	1 047 045,40	1 047 045,40	100%
VII.	Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)	14 344 953,53	7 898 576,31	55%
VIII.	Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI)	14 343 985,40	7 387 194,97	52%
IX.	Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego	950 000,00	1 603 491,02	169%
X.	Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego	50 000,00	150 900,25	301%
XI.	Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego	950 000,00	1 267 295,86	133%

W I półroczu 2016 zadania były realizowane zgodnie z planem i harmonogramem działalności.

Miejskie Centrum Kultury i Sportu
w JAWORZNIE
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Irena Bryl

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury i Sportu
w JAWORZNIE
Sebastian Kuś

27.07.2016

data sporządzenia

podpis Głównego Księgowego

podpis Dyrektora

Opis do Informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2016 w instytucji kultury pn. Miejskie Centrum Kultury i Sportu w Jaworznie

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie art. 265 Ustawy o finansach publicznych i Uchwały nr XLVI/627/2010 Rady Miejskiej w Jaworznie z 29.06.2010r.

MCKiS realizuje swoją działalność statutową w zakresie upowszechniania i ochrony kultury oraz kultury fizycznej i rekreacji. Jednocześnie poza działalnością podstawową wykonuje zadania o charakterze gospodarczym. Działania te ujęte są w planie finansowym, opracowanym na podstawie: przyznanych przez organizatora dotacji podmiotowych i celowych, przychodów własnych, harmonogramu imprez kulturalnych i sportowych, planu działalności merytorycznej poszczególnych placówek dzielnicowych oraz stanu technicznego obiektów i majątku rzeczowego.

Plan przychodów został wykonany w 50%, kosztów w 48%, oraz wydatków majątkowych w 54%. Przychody, koszty i wydatki majątkowe w I półroczu zostały zrealizowane zgodnie z planem i harmonogramem działalności.

I. Przychody

Na przychody w kwocie 6.542.417,78 składają się:

1. Przychody z prowadzonej działalności:

a/ Wpływy z usług – 241.043,02 obejmują opłaty za udział w organizowanych zajęciach artystycznych i sportowych, zapłaty za wstęp na biletowe imprezy kulturalne i sportowe, zapłaty za współorganizowanie działań kulturalnych i sportowych. Wpływy z usług merytorycznych stanowią 3,7 % przychodów ogółem.

b/ Wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych – 481.269,08 obejmują: zapłaty za udostępnianie, najem i dzierżawę obiektów sportowych i kulturalnych, powierzchni reklamowych, miejsc parkingowych, domków kempingowych, za reklamę sponsorów podczas imprez kulturalnych i sportowych, itp. Są to usługi o charakterze gospodarczym i stanowią 7,4 % przychodów ogółem.

c/ Inne przychody – 29.445,68 obejmują: darowizny pieniężne na działalność statutową, odsetki od lokat bankowych, odsetki za zwłokę, odszkodowania za szkody. Inne przychody stanowią 0,4% przychodów ogółem.

2. Dotacje

a/ Dotacje podmiotowe – 5.790.660,00, stanowią 88,5% przychodów ogółem i są podstawowym źródłem finansowania kosztów bieżącej działalności.

II. Koszty

Na koszty poniesione w I półroczu 2016r. w kwocie 6.264.743,62 składają się:

1. Wynagrodzenia i składniki od nich naliczone – 3.979.101,52 stanowiące 63,5 % kosztów działalności bieżącej. Plan roczny został wykonany w 47%. Wynagrodzenia wraz z ZUS-em obejmują umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, delegacje sędziowskie, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe.

2. Zakupy towarów i usług – 1.267.797,52 stanowiące 20,2 % kosztów, są po wynagrodzeniach największą pozycją w planie. Plan roczny został wykonany w 46% co jest zgodnie z harmonogramem działalności merytorycznej.

W tej pozycji planu zawarte są w wysokości 207 tys.zł. bezpośrednie koszty związane z eksploatacją obiektów, takie jak: materiały, usługi oraz urządzenia, które zabezpieczają funkcjonowanie obiektów zgodnie z obowiązującymi przepisami i wymaganiami PINB, SANEPID, itp.

Również w tej pozycji znajdują się koszty leasingu samochodu ciężarowego, który będzie rozliczany przez 35 miesięcy, do maja 2019r. Leasing wraz z wartością końcową wykupu wynosi 95.157,07 netto.

3. Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody – 365.385,24 stanowiące 5,9 % kosztów. Plan roczny został wykonany w 50 %.
4. Płatności odsetkowe od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 17,31, która została ostatecznie spłacona 29.02.2016r.
5. Pozostałe koszty – 652.442,03 stanowiące 10,4 % kosztów. W tej pozycji sprawozdania ujęte są podatek od nieruchomości, PFRON, ZAIKS, VAT nie podlegający odliczeniu, opłaty sądowe i skarbowe, odpis na Zakładowy Fundusz Socjalny, świadczenia na rzecz pracowników przysługujące na podstawie BHP i KP, ubezpieczenia majątkowe i osobowe, podróże służbowe itp. Wykonanie planu w 58% wynika z zaliczenia do kosztów I półrocza całego rocznego odpisu na ZFŚS i polis ubezpieczeniowych.

III. Środki na wydatki majątkowe

W roku 2016 zaplanowano na wydatki majątkowe i spłatę pożyczki otrzymanej od WFOŚiGW kwotę 139.920,00.

W I półroczu wydatkowano 75.405,95 na następujące zadania:

- 23.682,48 zestaw 4 cyfrowych odbiorników z nadajnikiem (mikrofony),
- 22.919,75 aparat fotograficzny wraz z zestawem komputerowym,
- 11.043,45 sprzęt audio-wizualny,
- 7.250,50 bramki do piłki nożnej,
- 6.589,77 brama startowa dmuchana,

oraz 3.920,00 na spłatę ostatniej raty pożyczki z WFOŚiGW.

Poz. IV, V i VI sprawozdania dotyczą stanów: środków pieniężnych, należności i zobowiązań na początek roku tj. 1.01.2016r. Ich stan ma wpływ na wysokość środków do dyspozycji w 2016 roku (**poz. VII**) oraz środków przeznaczonych do wydatkowania (**poz. VIII**). Nadwyżka środków pieniężnych ponad zobowiązania, powstała na dzień 31.12.2015r., zostanie wydatkowana w roku 2016 na zadania inwestycyjne i koszty bieżącej działalności statutowej.

IX. Środki pieniężne

Środki pieniężne na koniec I półrocza w kwocie 1.603.491,02 są przeznaczone w pierwszej kolejności na zapłatę zobowiązań z 30.06.2016r., a następnie na finansowanie zadań statutowych w II półroczu 2016.

X. Należności

Stan należności na 30.06.2016r. w wysokości 150.900,25 obejmuje:

- należności zabezpieczone wyrokami sądowymi i podlegające windykacji komorniczej - 3.043,03 (w całości wymagalne),
- należności za świadczone usługi – 131.859,17 – w tym wymagalne w kwocie 1.838,62
- zaliczki dla pracowników na zakupy – 6.200,00
- VAT do rozliczenia z Urzędem Skarbowym - 6.453,05
- należny od pracowników utarg z kas fiskalnych – 3.345,00

Do dnia sporządzenia informacji, należności zostały zapłacone w kwocie 123.998,01.

XI. Zobowiązania

Stan zobowiązań na 30.06.2016r. w wysokości 1.267.295,86 obejmuje:

- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń pracowniczych, PIT, ZUS - 970.449,38
 - zobowiązania z tyt. dostaw i usług – 152.724,55
 - VAT do rozliczenia z Urzędem Skarbowym – 45.600,12
 - kaucje – 12.000,00,
- oraz zobowiązanie z tyt. leasingu samochodu ciężarowego - 86.521,81.

Leasing samochodu ciężarowego ma charakter leasingu operacyjnego z opcją odpłatnego przeniesienia własności samochodu na MCKiS po cenie wskazanej w umowie tj. 902,44 netto. Będzie spłacany przez 3 lata, w miesięcznych ratach do maja 2019 roku.
Zobowiązania w całości dotyczą rozrachunków, których termin płatności przypada po 30.06.2016r. i posiadają pokrycie w środkach na rachunkach bankowych i w kasie.

Wynik finansowy wyliczony zgodnie z ustawą o rachunkowości za I półrocze 2016 jest zyskiem w wysokości 235.697,71, wynika z przychodów – 7.647.257,03 i kosztów - 7.411.559,32.
Przychody i koszty ustalone na podstawie ustawy o rachunkowości są większe od przychodów i kosztów ujętych w Planie Finansowym o pozycje nie wywołujące przepływu środków płatniczych w okresie ujmowania ich w ewidencji księgowej oraz o rozliczenie przedmiotu leasingu.

Po stronie przychodów różnica wynosi 1.104.839,25 i wynika z następujących pozycji:

Przychody bilansowe 7.647.257,03

- rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnie otrzymanego majątku -) 1.104.233,44

- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności -) 605,81

= Przychody z Informacji za I półrocze 6.542.417,78.

Po stronie kosztów różnica wynosi 1.146.815,70 i wynika z:

Koszty bilansowe 7.411.559,32

- amortyzacja -) 1.168.409,89

- utworzenie odpisu aktualizującego należności -) 605,81

- rozliczenie przedmiotu leasingu +) 22.200,00

= Koszty z Informacji za I półrocze 6.264.743,62.

Jaworzno, 27.07.2016r.

Miejskie Centrum Kultury i Sportu
w JAWORZNI
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Irena Bryl

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury i Sportu
w JAWORZNI
Sebastian Kuś

**Informacja o przebiegu wykonania planu
finansowego samorządowej instytucji kultury –
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jaworznie
za pierwsze półrocze 2016 r.**

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE ROKU 2016

instytucji kultury: Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jaworznie

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2016 r.	Wykonanie za I półrocze 2016 r.	%
I.	Przychody ogółem (1+2)	4 948 295,00	2 356 789,59	48%
1.	Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)	307 835,00	175 059,59	57%
	w tym:			
1)	wpływy z usług	18 955,00	7 972,07	42%
2)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych	155 000,00	78 773,04	51%
3)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	133 880,00	88 314,48	66%
2.	Dotacje (a+b+c)	4 640 460,00	2 181 730,00	47%
1)	podmiotowe	4 550 460,00	2 181 730,00	48%
2)	celowe	90 000,00	0,00	0%
3)	celowe na inwestycje	0,00	0,00	0%
II.	1. Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5):	4 718 595,00	2 120 477,64	45%
1)	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	3 474 348,76	1 702 362,73	49%
2)	Zakup towarów i usług	781 545,55	222 320,95	28%
3)	Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	322 700,00	115 393,01	36%
4)	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0%
5)	Pozostałe koszty	140 000,69	80 400,95	57%
III.	Środki na wydatki majątkowe	229 700,00	107 394,47	47%
IV.	Stan środków pieniężnych na początek roku	141 626,95	141 626,95	100%
V.	Stan należności na początek roku	33 000,00	30 362,67	92%
VI.	Stan zobowiązań na początek roku	372 138,43	293 289,49	79%
VII.	Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)¹	5 122 921,95	2 528 779,21	49%
VIII.	Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI)²	5 320 433,43	2 521 161,60	47%
IX.	Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego	170 000,00	443 191,45	261%
X.	Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego	20 000,00	5 149,21	26%
XI.	Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego	372 138,43	428 105,78	115%

- Stan środków finansowych do dyspozycji w I półroczu 2016 roku powinien zostać pomniejszony o stan należności na koniec czerwca 2016 roku, które spłyną do instytucji w II połowie 2016 roku.
Stan kwoty do wydatkowania w I półroczu 2016 roku powinien zostać pomniejszony o zobowiązania na koniec czerwca 2016 roku, które instytucja ureguje w lipcu i sierpniu 2016 roku. Wydatki te dotyczą w głównej mierze wynagrodzeń za m-c czerwiec 2016 r. wraz z pochodnymi.
-
- Dane uzupełniające:
 - Wartość zakupionych zbiorów bibliotecznych ze środków samorządowych wynosi 76.569,91 PLN.
 - Wynik finansowy (zysk netto) na 30.06.2016 r. wynosi 115,396,86 PLN.
 - Jednostka realizuje wszystkie zadania zgodnie z założonym planem i harmonogramem.

Jaworzno, dnia 14.07.2016

Główny Księgowy
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w JAWORZNIE
Barbara Kielska

Dyrektor
DYPKTOB
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w JAWORZNIE
Monika Rejdych

Zgodnie z art. 265 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Miejska Biblioteka Publiczna w Jaworznie, przedkłada informację o przebiegu wykonania Planu finansowego, za I półrocze roku budżetowego 2016.

W I półroczu roku 2016, działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jaworznie realizowana była na podstawie Planu finansowego, ustalonego przez Dyrektora, w myśl art. 27 ust. 3 Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, z dnia 25 października 1991 r. (tekst jednolity: Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.).

Biblioteka gospodarowała samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadziła samodzielną gospodarkę, w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania. W myśl art. 14, pkt 1 Ustawy o bibliotekach, z dnia 27 czerwca 1997 r. (tekst jednolity: Dz. U. z 2012 r. poz. 642 z późn. zm.), usługi związane z udostępnianiem zbiorów bibliotecznych są ogólnodostępne i bezpłatne, z zastrzeżeniem ust. 2 art. 14. Opłaty były jedynie pobierane za usługi: informacyjne, bibliograficzne, reprograficzne oraz za wypożyczenia międzybiblioteczne. Biblioteka pobierała również kaucje za wypożyczone materiały biblioteczne, a także kary za niezwrócone w terminie, uszkodzone, zniszczone zbiory. Wysokość opłat, o których mowa w ust. 2 pkt 1 i 2 Ustawy o bibliotekach, nie przekraczała kosztów wykonania usługi. Obok dotacji podmiotowej, zgodnie z art. 28 ust. 2 Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, przychodami instytucji kultury były również wpływy:

- z najmu składników majątkowych,
- z usług promocji i reklamy,
- z usług warsztatowo – edukacyjnych (tj. "Komputerowy Survival", „Urodziny w Bibliotece” - wypracowane przychody rekompensowały poniesione na ten cel koszty).

Ponadto, instytucja uzyskiwała przychody z darowizn finansowych i rzeczowych otrzymanych od osób fizycznych i prawnych.

I. Przychody

Przychody zrealizowaliśmy na kwotę 2.356.789,59 PLN (47,63% wykonania Planu).

1. Podstawowym źródłem przychodów Biblioteki była dotacja podmiotowa, która w roku 2016 została przyznana przez Organizatora w wysokości 4.550.460,00 PLN.

W I półroczu br. z dotacji podmiotowej wykorzystaliśmy kwotę 2.181.730,00 PLN (tj. 47,95%). Wskazana wysokość dotacji do końca miesiąca czerwca stanowiła 92,57 % całości przychodów, jakie uzyskała Biblioteka.

2. Przychody z prowadzonej działalności wyniosły ogółem 175.059,59 PLN (56,87% wykonania Planu). Wypracowane środki stanowiły 7,43 % całości uzyskanych przez Bibliotekę przychodów. Przeznaczaliśmy je na realizację celów statutowych.

Na powyższą kwotę składają się:

- 1) Przychody własne z usług (zgodnie z art. 14 ust. 2 ustawy o bibliotekach): 7.972,07 PLN, (42,06% wykonania Planu). W tym są wpływy z usług ksero: 5.695,40 PLN, z usług związanych z udostępnianiem zbiorów i usług kulturalnych: 2.276,67 PLN.

- 2) Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątku: 78.773,04 PLN, (50,82% wykonania Planu).

- 3) Inne przychody: 88.314,48 PLN, (65,97 % wykonania Planu). Obejmują one:

- a) otrzymane opłaty za zagubione książki: 18.113,00 PLN (40,25 % Planu),
- b) darowizny pieniężne od osób prywatnych i prawnych: 8.370,00 PLN (88,11 % Planu),
w tym są środki z Fundacji Energetyka na Rzecz Polski Południowej i Fundacji Ekologicznej Silesia oraz drobne darowizny od osób prywatnych,
- c) darowizny książek: 26.285,87 PLN (65,71 % Planu),
- d) darowizny książek za zagubione: 3.470,00 PLN (69,40 % Planu),
- e) darowizny multimediiów: 700,00 PLN (100,00 % Planu),
- f) darowizny rzeczowe inne: 6.532,75 PLN (85,40 % Planu),
- g) odsetki: 34,62 PLN (115,40 % Planu),
- h) reklama i telefony: 3.008,32 PLN (75,21 % Planu),
- i) inne przychody: 21.799,92 PLN (99,09 % Planu),

w tym są środki uzyskane ze sprzedaży prowadzonej w Punkcie Informacji Turystycznej oraz w kawiarence literackiej BiblioteCafe, a także z wpłat za duplikaty kart bibliotecznych i ze sprzedaży książek:

I. Koszty i środki na wydatki majątkowe:

W I półroczu 2016 roku, koszty i środki na wydatki majątkowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jaworznie, zaplanowaliśmy w wysokości 4.948.295,00 PLN. W I półroczu koszty i wydatki majątkowe wyniosły ogółem 2.227.872,11 PLN (45,02 % wykonania Planu).

Koszty działalności bieżącej kształtowały się w następujących kwotach:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zaplanowane w wysokości 3.474.348,76 PLN, do końca czerwca zrealizowaliśmy w wysokości 1.702.362,73 PLN (49,00 % wykonania Planu). W tym są:

- 1) wynagrodzenia zasadnicze, dodatki funkcyjne, specjalne, staże pracy, nagrody jubileuszowe i nagrody pracownicze: 1.357.521,77 PLN,
- 2) składki ZUS od pracodawcy: 233.698,32 PLN.

Ponadto:

- 3) szkolenia pracownicze: 8.195,00 PLN,
- 4) BHP: 5.548,45 PLN,
- 5) badania lekarskie: 2.079,95 PLN,
- 6) świadczenia z ZFŚS dla pracowników: 72.470,12 PLN,
- 7) umowy cywilnoprawne: 22.849,12 PLN.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 76,41 % wszystkich poniesionych kosztów Biblioteki do końca czerwca br.

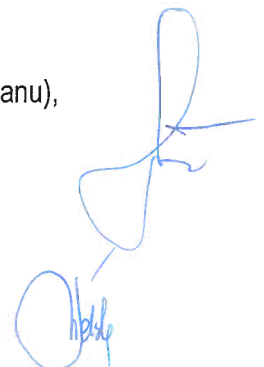
2. Na zakup towarów i usług przeznaczaliśmy kwotę 781.545,55 PLN. Do końca czerwca br., na ten cel ponieśliśmy koszty w wysokości 222.320,95 PLN (28,45 % wykonania Planu finansowego).

W tym zakupiliśmy:

- 1) materiały biurowe i do imprez, na kwotę 28.723,91 PLN (62,17 % Planu),
(przy czym 6.532,35 PLN stanowią darowizny rzeczowe)
- 2) środki czystości, na kwotę 4.247,05 PLN (42,47 % Planu),
- 3) czasopisma, na kwotę 13.992,08 PLN (69,96 % Planu),
- 4) materiały eksploatacyjne, wyposażenie i inne, na kwotę 17.700,08 PLN (17,05 % Planu).

Ponadto, ponieśliśmy koszty z tytułu niezbędnych usług, obejmujących:

- 5) czynsze najmu lokali na potrzeby filii (17 lokali), na kwotę 78.954,09 PLN (42,42 % Planu),
- 6) wywóz nieczystości i dzierżawę pojemników, na kwotę 5.464,90 PLN (94,96 % Planu),
- 7) opłaty za połączenia telefoniczne i dostęp do Internetu, na kwotę 8.157,41 PLN (33,22% Planu),
- 8) opłaty za usługi prawne i doradcze, na kwotę 9.900,00 PLN (34,03% Planu),
- 9) opłaty za usługi pocztowe, kurierskie i bankowe, na kwotę 3.035,41 PLN (34,69 % Planu),



- 10) opłaty serwisowe, konserwacyjne oraz monitoring i ochronę obiektu, na kwotę 30.073,04 PLN (30,70 % Planu),
 - 11) opłaty za polisy, licencje i usługi e-dostępu, na kwotę 15.605,38 PLN (71,91 % Planu),
 - 12) opłaty z tytułu umów dotyczących realizacji imprez bibliotecznych (spotkania autorskie, warsztaty), na kwotę 6.070,00 PLN (36,35 % Planu),
 - 13) pozostałe koszty z tytułu zakupu usług wyniosły 397,60 PLN (43,69% Planu).
3. Na zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody zaplanowaliśmy kwotę 322.700,00 PLN. W I półroczu ponieśliśmy na ten cel koszt w wysokości 115.393,01 PLN (35,76 % wykonania Planu).
 4. Pozostałe koszty (w tym: delegacje, ubezpieczenia mienia, reklama, podatek od nieruchomości i niepodlegający odliczeniu podatek naliczony Vat), zaplanowaliśmy na poziomie 140.000,69 PLN, a wykonaliśmy je do końca czerwca br. w wysokości 80.400,95 PLN (57,43 % Planu).
Znaczącą wielkość stanowiły tu: ubezpieczenie mienia (7.978,62 PLN), koszty reklamy (10.973,05 PLN), podatek od nieruchomości (25.725,00 PLN), podatek VAT (31.426,50 PLN), opłaty wynikające z licencji związanych z publicznym odtwarzaniem dokumentów audiowizualnych (2.069,07 PLN). Ponadto, ponieśliśmy koszty z tytułu delegacji (852,16 PLN), pozostałe koszty wyniosły (1.376,55 PLN).
 5. Środki na wydatki majątkowe zaplanowaliśmy w wysokości 229.700,00 PLN, z czego w I półroczu na ten cel wykorzystaliśmy 107.394,47 PLN (46,75 % Planu). Zakupiliśmy książki na kwotę 72.935,23 PLN, multimedia na kwotę 4.003,37 PLN, natomiast darowizny zbiorów od czytelników i wydawnictw wyniosły 30.455,87 PLN.

Reasumując, planowane w roku 2016 koszty i środki na wydatki majątkowe, na ogólną kwotę 4.948.295,00 PLN, zrealizowaliśmy do końca czerwca w 45,02 %, co stanowiło kwotę: 2.227.872,11 PLN.

Ocena realizacji kosztów wskazuje, że były one wykonane zgodnie z Planem, w sposób celowy, oszczędny i z zachowaniem zasad najlepszych efektów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych na początku 2016 roku celów.

6. Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w roku 2016 został oszacowany na kwotę 5.122.921,95 PLN. W I półroczu br. do dyspozycji mieliśmy kwotę 2.528.779,21 PLN, co stanowiło 49,36 % wykonania Planu.



7. Planowana kwota do wydatkowania w I półroczu roku 2016 została zrealizowana w 47,39 % i wyniosła 2.521.161,60 PLN (plan przewiduje kwotę w wysokości 5.320.433,43 PLN).

Podsumowując Informację o przebiegu wykonania Planu finansowego za I półrocze roku 2016, plan przychodów został wykonany w 47,63 %. W pozycji kosztów, z uwzględnieniem wydatków majątkowych, został wykonany w 45,02 %. W efekcie, nie wystąpiły odchylenia, a Plan finansowy został realizowany zgodnie z założeniami.

Wszelkie zobowiązania Biblioteka regulowała w wymaganych terminach. Należności od kontrahentów, z niewielkimi wyjątkami otrzymywaliśmy terminowo.

Stan należności i zobowiązań na koniec czerwca 2016 roku został szczegółowo zaprezentowany w dołączonym do niniejszego sprawozdania zestawieniu, stanowiącym załącznik.

Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2016 r. wyniósł: 141.626,95 PLN, w tym:

- na rachunku bankowym: 139.520,90 PLN
- w kasie: 2.106,05 PLN

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2016 r. wyniósł: 443.191,45 PLN, w tym:

- na rachunku bankowym: 438.087,37 PLN
- w kasie: 5.104,08 PLN

Stan środków pieniężnych ZFŚS na 30.06.2016 r. wyniósł: 92.617,35 PLN.

Załącznik: Zestawienie należności i zobowiązań krótkoterminowych na dzień 30 czerwca 2016 r.

14.07.2016

Data sporządzenia

Główny Księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w JAWORZNI
Barbara Kielska

Dyrektor

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w JAWORZNI
Monika Rejdych

Zestawienie należności i zobowiązań krótkoterminowych na dzień 30.06.2016 r.

Załącznik

Lp.	Nazwa jednostki: Miejska Biblioteka Publiczna w Jaworznie	Kwota do zapłaty
Wykaz zobowiązań krótkoterminowych na 30.06.2016 r.		
Rozrachunki z kontrahentami		
1.	Najem lokali i media - filia Jeleń, Szczakowa i Długoszyn	290,54 zł
2.	Media - energia cieplna BG	5 282,20 zł
3.	Dzierżawa pojemników na odpady komunalne	55,47 zł
4.	Media - energia elektryczna BG i filie	7 632,39 zł
5.	Badania lekarskie	480,00 zł
6.	Najem lokali i media - filia Gigant	65,16 zł
7.	Media - energia elektryczna BG	5 885,13 zł
8.	Ochrona obiektu i przeciwpożarowa	861,00 zł
9.	Konserwacja wind	307,50 zł
10.	Dzierżawa kserokopiarki	864,47 zł
11.	Abonament za internet BG	461,25 zł
12.	Obsługa prawna	2 029,50 zł
13.	Media - woda BG i filia Szczakowa	918,03 zł
14.	Książki i prasa	30,00 zł
15.	Środki czystości	1 492,74 zł
16.	Art. sożycze-BiblioCafe	91,51 zł
17.	Materiały malarskie	1 124,75 zł
18.	Materiały biurowe	581,86 zł
19.	Nadzór BHP	430,50 zł
20.	Księgozbiór	14 998,37 zł
21.	Szkolenia	6 845,00 zł
22.	Wynagrodzenia -ZAIKS	103,32 zł
	Razem	50 830,69 zł
Rozrachunki publicznoprawne		
1.	US PDOF (PIT-4 i PIT-8)	33 383,00 zł
2.	ZUS 51 FUS	109 851,92 zł
3.	ZUS 52 składka zdrowotna	33 466,35 zł
4.	ZUS 53 FP	7 341,59 zł
5.	Podatek od nieruchomości	12 862,44 zł
	Razem	196 905,30 zł
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		
1.	Umowy o pracę i cywilnoprawne	149 097,03 zł
Potrącenia z wynagrodzeń		
1.	Pożyczki ZFŚS	3 005,57 zł
2.	PKZP	7 128,00 zł
3.	Ubezpieczenia pracowników	3 040,00 zł
4.	Zajęcia komornicze	65,50 zł
	Razem	13 239,07 zł
Wadia, kaucje itp.		
1.	Kiosk nr 1	8 722,41 zł
2.	Kiosk nr 2	4 361,22 zł
3.	Czytelniczy MBP	868,00 zł
	Razem	13 951,63 zł
Pozostałe zobowiązania		
1.	Opłata za odpady komunalne	2 655,36 zł
2.	Umowa odsprzedaży wydawnictw historycznych w PIT	1 205,00 zł
3.	Umowa odsprzedaży wydawnictw edukacyjnych w PIT	221,70 zł
	Razem	4 082,06 zł
	SUMA	428 105,78 zł

Zestawienie należności i zobowiązań krótkoterminowych na dzień 30.06.2016 r.

Załącznik

Lp.	Nazwa jednostki: Miejska Biblioteka Publiczna w Jaworznie	Kwota do zapłaty
Wykaz należności krótkoterminowych na 30.06.2016 r.		
1.	Najem sali - język hiszpański	154,49 zł
2.	Najem sali - język angielski, niemiecki i francuski	231,77 zł
3.	Najem Sali - Klub Książki, Zajęcia komp., Język obcy	129,15 zł
4.	Sprzedaż makulatury	15,00 zł
5.	Sponsoring	3 690,00 zł
	Razem	4 220,41 zł
Inne należności		
1.	Rozliczenia wewnętrzne z pracownikami	928,80 zł
	Razem	928,80 zł
	SUMA	5 149,21 zł

Jaworzno, dnia 14.07.2016 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w JAWORZNI
Barbara Kielska

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w JAWORZNI
Monika Rejdych

**Informacja o przebiegu wykonania
planu finansowego samorządowej instytucji kultury
– Muzeum Miasta Jaworzna
za pierwsze półrocze 2016 r.**

MUZEUM MIASTA JAWORZNA

Ul. Pocztowa 5, Jaworzno 43-600
Bank Spółdzielczy Jaworzno
92 8445000700000036 82 300001
NIP: 632-179-10-37

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA I PÓLROCZE 2016 ROKU.

instytucji kultury: Muzeum Miasta Jaworzna

Dz.921.Rodz.92118

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy po korekcie na 2016 r.	Wykonanie na 30. 06. 2016 r.	% Wykonania
I.	Przychody ogółem (1+2)	1 129 615,00	574 416,30	50,9%
1.	Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)	130 000,00	67 068,30	51,6%
	w tym:			
a)	wpływy z usług,	5 000,00	700,00	14,0%
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych	95 000,00	37 858,30	39,9%
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	30 000,00	28 510,00	95,0%
2.	Dotacje (a+b+c)	999 615,00	507 348,00	50,8%
a)	podmiotowe	959 615,00	507 348,00	52,9%
b)	celowe	40 000,00	0,00	0,0%
c)	celowe na inwestycje	0,00	0,00	0,0%
II.	1. Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5)*:	1 107 834,00	536 395,49	48,4%
1.	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane,	795 000,00	395 791,94	49,8%
2.	zakup towarów i usług,	237 834,00	100 679,83	42,3%
3.	zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	50 000,00	25 330,01	50,7%
4.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,0%
5.	pozostałe koszty	25 000,00	14 593,71	58,4%
III.	Środki na wydatki majątkowe	77 200,00	15 000,00	19,4%
IV.	Stan środków pieniężnych na początek roku	1 264,78	1 264,78	100,0%
V.	Stan należności na początek roku	208,00	208,00	100,0%
VI.	Stan zobowiązań na początek roku	95 419,60	95 419,60	100,0%
VII.	Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)	1 131 087,78	575 889,08	50,9%
VIII.	Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI)	1 280 453,60	646 815,09	50,5%
IX.	Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego	1 200,00	21 652,98	
X.	Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	
XI.	Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego	95 000,00	99 058,82	

Na dzień 30.06.2016 r. Muzeum Miasta Jaworzna wykazuje dodatni wynik finansowy w kwocie 38 020,81 zł.

Data sporządzenia: 20.07.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Chodacka

MUZEUM MIASTA
JAWORZNA
mgr Przemysław Dudzik
DYREKTOR

Informacja z wykonania planu finansowego za I półrocze 2016 roku Muzeum Miasta Jaworzna

Muzeum Miasta realizuje swoją działalność statutową. Celem działania Muzeum jest trwała ochrona dóbr kultury, informowanie o wartościach i treściach gromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury regionu, Polski oraz świata, kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej oraz umożliwianie kontaktu ze zbiorami.

Plan przychodów został wykonany w 50,9 %, kosztów w 48,4 %.

Przychody

Na przychody w kwocie 574 416,30 składają się:

1. Wpływy z usług 700,00 obejmują:
 - usługa współorganizacji spotkań tematycznych i konferencji.
2. Wpływy z najmu i sprzedaży składników majątkowych 37 858,30 obejmują:
 - czynsz za wynajem pomieszczeń 25 768,80,
 - sprzedaż biletów 10 860,50,
 - sprzedaż książek i publikacji historycznych 1 229,00.
3. Inne przychody 28 510,00 obejmują:
 - darowizny pieniężne otrzymane na działalność statutową kwota 23 000,00,
 - darowizny rzeczowe dotyczą otrzymanych muzealiów kwota 5 510,00.
4. Dotacje 507 348,00 w tym:
 - dotacja podmiotowa 507 348,00, stanowi 88,3% przychodów ogółem i jest podstawowym źródłem finansowania kosztów bieżącej działalności.

Koszty

Na koszty działalności w kwocie 536 395,49 składają się:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 395 791,94, w tym:
 - wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia 309 134,36,
 - wynagrodzenia z tytułu umowy o dzieło, umowy zlecenie 29 614,00,
 - składki na ubezpieczenia społeczne 57 043,58.Wynagrodzenia stanowią 73,7 % kosztów działalności bieżącej.
2. Zakup towarów i usług w kwocie 100 679,83, w tym:
 - a) Zakup materiałów w kwocie 62 348,69, tj.:
 - środki czystości,
 - materiały biurowe,
 - materiały dla konserwatora,
 - materiały do realizacji wystaw,
 - czasopisma,
 - zakup materiałów do koncertów, konkursów, warsztatów,
 - zakup wyposażenia i drobnego sprzętu,
 - zakup materiałów dotyczących organizowania spotkań, wykładów i wernisaży.

b) Zakup usług w kwocie 38 331,14, tj.:

- usługi telefoniczne,
 - usługi wywozu nieczystości,
 - usługi reklamy (ulotki, banery reklamowe informacyjne dotyczące, organizowanych imprez),
 - usługi transportowe dotyczące organizowanych wystaw (przewóz eksponatów),
 - usługi wydruków, publikacji,
 - usługi bieżących napraw i remontów w budynkach,
- Zakup towarów i usług stanowi 18,7 % kosztów.

3. Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody 25 330,01, stanowi 4,7% kosztów.

4. Pozostałe koszty 14 593,71, tj.:

- podatek od nieruchomości i wieczystego użytkowania gruntu, podatki od umów kupna - sprzedaży 11 470,90,
 - ryczałt za samochód, delegacje, ubezpieczenie dotyczące majątku instytucji 3 122,81.
- Pozostałe koszty stanowią 2,7 % kosztów.

5. Środki na wydatki majątkowe 15 000,00 kwota dotyczy wykonania wystawy czasowej w ramach projektu „Z notatnika Agricoli, czyli u źródeł górnictwa kruszcowego na złożach śląsko-krakowskich” wartość kosztorysowa projektu 77 200,00. Projekt jest współfinansowany ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego kwota dofinansowania w formie dotacji celowej wyniesie 40 000,00 wkład własny Muzeum Miasta Jaworzna wyniesie 37 200,00, termin zakończenia projektu i oddania wystawy do użytku to 30.11.2016 r.

Na stan zobowiązań w kwocie 99 058,82 składają się:

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń pracowniczych, PIT, ZUS kwota 89 425,80,
- zobowiązania wobec dostawców kwota 9 633,02.

Termin płatności wszystkich zobowiązań przypada na lipiec 2016 rok.

Wyjaśnienie do odchyień w planie finansowym na rok 2016.

Na odchylenie w pozycji przychody 50,9 %, w stosunku do planu finansowego wpływ miało zwiększenie transzy dotacji na miesiąc maj 2016 r. Zwiększenia dotacji spowodowany było organizacją wydarzenia kulturalnego „Noc Muzeum”

Wyjaśnienie do informacji z wykonania planu finansowego za I półrocze 2016 roku pozycja VIII – planowana kwota do wydatkowania w danym roku.

W sprawozdaniu z wykonania planu finansowego na dzień 30.06.2016 r., wykazano w pozycji VIII – Planowana kwota do wydatkowania kwotę 646 815,09.

W kwocie tej ujęto koszty 99 058,82, które nie zostały zapłacone do dnia 30.06.2016 r.

Są one wykazane jako zobowiązania, a termin ich płatności przypada na lipiec roku 2016. Wobec powyższego planowana kwota do wydatkowania po skorygowaniu o zobowiązania wynosi 547 756,27.

Jaworzno, dnia 20.07.2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Chodacka

**MUZEUM MIASTA
JAWORZNA**
mgr. Przemysław Dudziński
DYREKTOR

**Informacja o przebiegu wykonania planu
finansowego samorządowej artystycznej instytucji
kultury – „Archetti” Orkiestry Kameralnej Miasta
Jaworzna za pierwsze półrocze 2016 r.**

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
za I półrocze 2016
„ARCHETTI” ORKIESTRY KAMERALNEJ MIASTA JAWORZNA

Dz. 921 Rozdz. 92108

Lp	Wyszczególnienie	Plan na rok 2016	Wykonanie Planu za I półrocze 2016	%
I.	Przychody ogółem (1+2)	1.204.768,00	663.595,18	55
1	Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)	101.941,00	86.729,18	85
	w tym:	---	---	---
a)	wpływy z usług	24.190,00	18.062,50	75
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych	35.000,00	26.115,68	75
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	42.751,00	42.551,00	99
2	Dotacje (a+b+c)	1.102.827,00	576.866,00	52
a)	podmiotowe	1.102.827,00	576.866,00	52
b)	celowe na programy, projekty bieżące	0	0	100
c)	celowe na inwestycje	0	0	100
II.	Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5) *	1.184.949,43	589.945,01	50
1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	856.686,28	381.404,19	45
2.	zakup towarów i usług	201.076,91	141.822,77	71
3.	zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	88.000,00	44.071,22	50
4.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	100
5.	pozostałe koszty	39.186,24	22.646,83	58
III.	Środki na wydatki majątkowe	41.000,00	37.312,83	91
IV.	Stan środków pieniężnych na początek roku	22.916,65	22.916,65	100
V.	Stan należności na początek roku	5,95	5,95	100
VI.	Stan zobowiązań na początek roku	1.032,53	1.032,53	100
VII.	Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)	1.227.690,60	686.517,78	56
VIII.	Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI)	1.226.981,96	628.290,37	51
IX.	Stan środków pieniężnych na koniec roku	18.708,64	101.253,58	---
X.	Stan należności na koniec roku	2.000,00	214,67	---
XI.	Stan zobowiązań na koniec roku	20.000,00	44.137,19	---

* w kosztach działalności bieżącej nie uwzględniono nie będących wydatkiem kosztów amortyzacji na rok 2016 (zgodnie z Zarządzeniem Nr SM/0152/3/11 Prezydenta Miasta Jaworzna z dnia 12.01.2011r.). Zysk netto za I półrocze 2016r. wyliczony zgodnie z ustawą o rachunkowości wynosi 75.225,59 i jest efektem przeznaczenia przychodów z prowadzonej działalności na wydatki majątkowe oraz nierównomiernego rozkładania się przychodów i kosztów w ciągu roku.

Data sporządzenia 2016.07.26

„Archetti” Orkiestra Kameralna
 MIASTA JAWORZNA
 43-608 Jaworzno, ul. Wiosny Ludów 1
 NIP: 6321988662 REGON: 241575136
 Tel. (32) 762 91 44

1

„Archetti” Orkiestra Kameralna
 MIASTA JAWORZNA
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gracyna Kmak

„Archetti” Orkiestra Kameralna
 MIASTA JAWORZNA
 DYREKTOR
Marzena Bynowiec

**Opis do Informacji z wykonania planu finansowego
za I półrocze 2016r.
w instytucji kultury pn. „Archetti” Orkiestra Kameralna Miasta Jaworzna**

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie art. 265 Ustawy o finansach publicznych.

„Archetti” realizuje swoją działalność statutową w zakresie upowszechniania i ochrony kultury. Jednocześnie poza działalnością podstawową wykonuje zadania o charakterze gospodarczym. Działania te ujęte są w planie finansowym, opracowanym na podstawie: przyznanej przez organizatora dotacji podmiotowej i przychodów własnych, planu repertuarowego, planu działalności merytorycznej placówki oraz stanu technicznego obiektów i majątku rzeczowego.

Plan przychodów został wykonany w 55%, kosztów w 50% oraz wydatków majątkowych w 91%.

I. Przychody

Na przychody w kwocie 663.595,18 składają się:

1. Przychody z prowadzonej działalności:

- 1) Wpływy z usług – 18.062,50 obejmują zapłaty za wstęp na biletowane imprezy kulturalne (koncerty, audycje), zapłaty za usługi koncertowe świadczone przez „Archetti”, zapłaty za udział w organizowanym festiwalu teatralnym. Wpływy z usług merytorycznych stanowią 2,7% przychodów ogółem. Plan roczny został wykonany w 75%, ze względu na przeprowadzenie większości płatnych imprez w pierwszym półroczu. W drugim półroczu 2016r. Archetti planuje zrealizować tylko jeden biletowany koncert.
- 2) Wpływy z najmu, reklamy i sprzedaży składników majątkowych – 26.115,68 obejmują: zapłaty za udostępnianie i najem lokali w budynku instytucji, za reklamę sponsorów podczas imprez kulturalnych itp. Są to usługi o charakterze gospodarczym i stanowią 3,9% przychodów ogółem. Plan roczny został wykonany w 75%. Na drugie półrocze zaplanowane są przychody od stałych najemców.
- 3) Inne przychody – 42.551,00 obejmują: darowizny pieniężne i rzeczowe na działalność statutową. Inne przychody stanowią 6,4% przychodów ogółem. Plan roczny został wykonany w 99% z uwagi na otrzymanie już w pierwszym półroczu wszystkich spodziewanych darowizn.

2. Dotacje:

Dotacja podmiotowa – 576.866,00, stanowi 86,9% przychodów ogółem i jest podstawowym źródłem finansowania kosztów bieżącej działalności. Plan roczny został wykonany w 52% z uwagi na zwiększoną transzę dotacji podmiotowej w styczniu.

II. Koszty

Na koszty działalności bieżącej poniesione w I półroczu 2016r. w kwocie 589.945,01 składają się:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 381.404,19 stanowiące 64,7% kosztów działalności bieżącej. Plan roczny został wykonany w 45% z uwagi na spodziewaną w drugim półroczu wypłatę odprawy emerytalnej. Wynagrodzenia wraz ze składkami ZUS obejmują umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, nagrodę jubileuszową, ekwiwalent za urlop.
2. Zakupy towarów i usług – 141.822,77 stanowiące 24% kosztów działalności bieżącej, są największą po wynagrodzeniach pozycją w kosztach. Plan roczny został wykonany w 71% z uwagi na duże nakłady finansowe w pierwszym półroczu, związane z przejęciem od MCKiS Domu Kultury w Jeleniu.
3. Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody – 44.071,22 stanowiące 7,5% kosztów działalności bieżącej. Plan roczny został wykonany w 50%.
4. Płatności odsetkowe – nie wystąpiły.
5. Pozostałe koszty – 22.646,83 stanowiące 3,8% kosztów działalności bieżącej. W tej pozycji sprawozdania ujęte są podatek od nieruchomości, ZAIKS, opłaty sądowe i skarbowe, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (dotyczy pracowników przejętych w trybie art.23' KP), świadczenia urlopowe (dotyczy pozostałych pracowników), świadczenia na rzecz pracowników przysługujące na podstawie przepisów BHP i KP, ubezpieczenia majątkowe itp. Plan roczny został wykonany w 58% z uwagi na zapłaconą w całości polisę ubezpieczenia mienia oraz przekazanie na konto ZFŚS całej kwoty odpisu.
6. W większości pozycji koszty kształtują się na przewidywanym poziomie, z wyjątkiem kosztów opisanych w punkcie drugim.
7. W punkcie drugim kosztów zawarte są koszty związane z zakupem wyposażenia na potrzeby placówki:
 - 1) zakup dotychczasowego wyposażenia Domu Kultury w Jeleniu od MCKiS – 27.715,00
 - 2) zakup nowych krzeseł do sali koncertowej – 27.871,80
 - 3) zakup krzeseł dla orkiestry i pulpitu dla dyrygenta – 3.656,61
 - 4) zakup szaf biurowych – 1.666,61
 - 5) zakup mikrofonów pojemnościowych i statywów – 12.859,50.

III. Środki na wydatki majątkowe

W I półroczu 2016 na wydatki majątkowe, sfinansowane z przychodów z prowadzonej działalności, przeznaczono kwotę 37.312,83 na następujące pozycje:

1. Zakup środków trwałych:
 - 1) 15.999,00 – fortepian cyfrowy.
2. Środki trwałe w budowie:
 - 1) 9.829,50 – oświetlenie placu zabaw,

2) 11.484,33 – kotary sceniczne.

Poz. IV, V i VI sprawozdania dotyczą stanów: środków pieniężnych, należności i zobowiązań na początek roku. Ich stan ma wpływ na wysokość środków do dyspozycji w danym roku (**poz. VII**) oraz środków przeznaczonych do wydatkowania (**poz.VIII**). Nadwyżka środków pieniężnych oraz należności ponad zobowiązania została przeznaczona do wydatkowania w roku 2016.

IX. Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych na 30 czerwca 2016r. w kwocie 101.253,58 jest efektem zwiększenia transzy dotacji podmiotowej w styczniu (na terminową zapłatę zobowiązań wynikających z zakupu wyposażenia placówki) oraz uzyskania wyższych od planowanych przychodów z prowadzonej działalności (darowizny) w stosunku do początku roku. Środki pieniężne w pierwszej kolejności zostaną zużyte na zapłatę zobowiązań, a w pozostałej części na realizację zadań statutowych „Archetti” w roku 2016.

Na środki pieniężne składają się:

1. Środki pieniężne w kasie – 1.266,54
2. Środki pieniężne na rachunku bankowym – 94.568,39
3. Środki pieniężne na koncie ZFŚS – 5.418,65.

X. Należności

Stan należności na 30 czerwca 2016r. w wysokości 214,67 obejmuje należności za świadczone usługi – 214,67,z tego całość zapłacona do dnia sporządzenia sprawozdania.

XI. Zobowiązania

Stan zobowiązań na 30 czerwca 2016r. w wysokości 44.137,19 obejmuje:

1. Zobowiązania z tyt. PIT, ZUS - 24.080,17
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług – 13.581,07
3. Zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości VII-XII/2016 – 6.366,00
4. Nadpłata należności -110,00

Zobowiązania w całości dotyczą rozrachunków, których termin płatności przypada po 30 czerwca 2016r. Na pokrycie zobowiązań Archetti posiada środki finansowe na rachunku bankowym i w kasie.

Wynik finansowy wyliczony zgodnie z ustawą o rachunkowości za I półrocze 2016 jest zyskiem w wysokości 75.225,59, wynika z przychodów – 709.854,90 i kosztów - 634.629,31. Przychody i koszty ustalone na podstawie ustawy o rachunkowości są większe od przychodów i kosztów ujętych w Planie Finansowym o pozycje nie wywołujące przepływu środków płatniczych w okresie ujmowania ich w ewidencji księgowej .

Po stronie przychodów różnica wynosi 46.259,72 i wynika z następujących pozycji:

1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnie otrzymanego majątku -) 37.527,12
2. Przychody przyszłych okresów z tyt. otrzymanej zaliczki +) 200,00
3. Zmiana stanu produktów – koszty rozliczane w czasie -) 8.932,60

Po stronie kosztów różnica wynosi 44.684,30 na którą składają się:

1. Amortyzacja -) 38.318,30,
2. Nie uwzględniony w kosztach działalności bieżącej nie zapłacony podatek od nieruchomości -) 6.366,00.

Osiągnięty na 30 czerwca 2016 zysk wynika z nierównomiernego rozkładania się przychodów i kosztów w ciągu roku oraz przeznaczenia osiągniętych przez Archetti przychodów z prowadzonej działalności na wydatki majątkowe.

Jaworzno, 26.07.2016r.

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTA JAWORZNA
43-608 Jaworzno, ul. Wiosny Ludów 1
NIP: 6321988662 REGON: 241575136
Tel. (32) 762 91 44

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTA JAWORZNA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grasyna Kmak

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTA JAWORZNA
DIREKTOR
Marzena Synowiec

**Informacja o przebiegu wykonania planu
finansowego samorządowej artystycznej instytucji
kultury – „eM Band” Orkiestry Rozrywkowej Miasta
Jaworzna za pierwsze półrocze 2016 r.**

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2016 R.

instytucji kultury: "eM Band" Orkiestra Rozrywkowa Miasta Jaworzna

(stan na dzień 30.06.2016 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy po korekcie na 2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% Wykonania
I.	Przychody ogółem (1+2)	678 400,00	345 335,42	50,9%
1.	Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)	75 000,00	43 637,42	58,2%
	w tym:			
a)	wpływy z usług,	60 000,00	31 120,00	51,9%
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych	13 000,00	12 517,42	96,3%
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	2 000,00	0,00	0,0%
2.	Dotacje (a+b+c)	603 400,00	301 698,00	50,0%
a)	podmiotowe	603 400,00	301 698,00	50,0%
b)	celowe	0,00	0,00	
c)	celowe na inwestycje	0,00	0,00	
II.	1. Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5)*:	690 000,00	331 489,62	48,0%
1.	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane,	460 000,00	208 489,88	45,3%
2.	zakup towarów i usług,	180 000,00	86 819,89	48,2%
3.	zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	29 000,00	25 478,91	87,9%
4.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,0%
5.	pozostałe koszty	21 000,00	10 700,94	51,0%
III.	Środki na wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,0%
IV.	Stan środków pieniężnych na początek roku	1 061,21	1 061,21	100,0%
V.	Stan należności na początek roku	102,15	102,15	100,0%
VI.	Stan zobowiązań na początek roku	44 617,32	44 617,32	100,0%
VII.	Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)	679 563,36	346 498,78	51,0%
VIII.	Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI))	734 617,32	376 106,94	51,2%
IX.	Stan środków pieniężnych na koniec (okresu sprawozdawczego)	1 200,00	7 945,13	
X.	Stan należności na koniec (okresu sprawozdawczego)	200,00	2 502,15	
XI.	Stan zobowiązań na koniec (okresu sprawozdawczego)	45 000,00	40 092,83	

Na dzień 30.06.2016 r. "eM Band" Orkiestra Rozrywkowa Miasta Jaworzna wykazuje dodatni wynik finansowy w kwocie 12 201,30 zł.

Data sporządzenia: 20.07.2016 r.

"eM Band" Orkiestra Rozrywkowa
 MIASTA JAWORZNA
GLÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Chodacka

"eM Band" Orkiestra Rozrywkowa
 MIASTA JAWORZNA
DYREKTOR
Marek Malisz

Informacja z wykonania planu finansowego za I półrocze 2016 rok eM Band Orkiestra Rozrywkowa Miasta Jaworzna

„eM Band” Orkiestra Rozrywkowa Miasta Jaworzna jest samorządową instytucją kultury. Celem działalności Orkiestry jest kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej społeczeństwa, stwarzanie możliwości kontaktu z wartościami kultury polskiej i światowej w dziedzinie muzyki, rozpowszechnianie kultury muzycznej oraz prowadzenie ośrodków kultury.

1. W okresie sprawozdawczym Orkiestra uzyskała przychody:

- Przychody z prowadzonej działalności 43 637,42 w tym:
 - wpływy z usług 31 120,00,
 - wpływy z najmu 12 517,42,
- Dotacje 301 698,00 w tym:
 - dotacja podmiotowa w kwocie 301 698,00.

2. Koszty działalności bieżącej kształtowały się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane na kwotę 208 489,88, w tym:
 - wynagrodzenia 184 056,29,
 - składki na ubezpieczenie społeczne 24 433,59,
- zakup towarów i usług na kwotę 86 819,89, w tym:
 - zakup materiałów stanowi kwotę 54 831,78 i są to:
materiały biurowe, materiały reklamowe, drobny sprzęt, materiały do drobnych remontów, konserwacji budynku,
 - zakup usług stanowi kwotę 31 988,11 i są to:
usługi dotyczące, usługi reklamowe, usługi bankowe,
pocztowe oraz usługi związane z organizacją koncertów, usługi dotyczące drobnych napraw budynku,
- zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody na kwotę 25 478,91,
- pozostałe koszty na kwotę 10 700,94,
 - podatek od nieruchomości i opłata za gospodarowanie odpadami 7 700,94,
 - koszty związane z organizacją konkursów muzycznych 3 000,00.

3. Orkiestra na 30.06.2016 r. posiada należności w kwocie 2 502,15, termin zapłaty należności przypada na lipiec 2016 r.

4. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi 7 945,13.

5. Stan zobowiązań – wynosi 40 092,83, co stanowi:

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, ZUS i PIT4 38 661,63,
- zobowiązania wobec dostawców 1 431,20.

Zobowiązania nie są wymagalne na dzień 30.06.2016 r., ich termin płatności przypada na lipiec 2016 rok.

7. Na odchylenia w pozycji przychody wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedażny składników majątkowych, których wykonanie wyniosło 96,3% w stosunku do planu, wpływ ma zmiana miejsca prowadzenie działalności przez Orkiestrę. Ze względu na rozpoczynający się remont w Klubie Relax od 01.08.2016 r, nie planuje się wpływów z najmu pomieszczeń w II kwartale 2016 r.

8. Na odchylenie w pozycji zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody którego wykonanie w stosunku do planu wyniosło 87,9% wpływ ma jak powyżej zmiana miejsca prowadzenie działalności na czas remontu w Klubie Relax, a tym samym ograniczenie kosztów mediów.

9. Wyjaśnienie do informacji z wykonania planu finansowego za I półrocze 2016 roku.

W informacji z wykonania planu finansowego na dzień 30.06.2016 r., wykazano w pozycji VIII – Planowana kwota do wydatkowania kwotę 376 106,94. W kwocie tej ujęto koszty, które nie zostały zapłacone do dnia 30.06.2016 r. Są one wykazane jako zobowiązania w kwocie 40 092,83 termin ich płatności przypada na lipiec 2016 rok.

Wobec powyższego planowana kwota do wydatkowania po skorygowaniu o zobowiązania wyniesie 336 014,11.

Sporządzono

Jaworzno, 20.07.2015 r.

"oM Band" Orkiestra Rozrywkowa
MIASTA JAWORZNA
GŁÓWNY KASJEROWY
Jadwiga Chodacka

"oM Band" Orkiestra Rozrywkowa
MIASTA JAWORZNA
DYPLOMACI
Marek Malisz

**Informacja o przebiegu wykonania planu
finansowego samorządowej artystycznej instytucji
kultury – Centrum Kultury Teatr Sztuk w Jaworznie
za pierwsze półrocze 2016 r.**

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
samorządowej artystycznej instytucji kultury pn. CENTRUM KULTURY - TEATR SZTUK
W JAWORZNIE za I półrocze 2016r.

DZIAŁ 921 ROZDZIAŁ 92113

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA ROK 2016	WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE 2016 R.	WYKONANIE W %
I.	Przychody ogółem (1+2):	1.465.819,00	730.291,25	49,80%
1	Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)	70.000,00	32.383,25	46,00%
	w tym:			
a)	wpływy z usług,	55.000,00	26.873,25	49,00%
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych,	10.000,00	3.110,00	31,00%
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	5.000,00	2.400,00	48,00%
2	Dotacje (a+b+c)	1.395.819,00	697.908,00	50,00%
a)	podmiotowe,	1.395.819,00	697.908,00	50,00%
b)	celowe na programy, projekty bieżące,- Orange	-	-	
c)	celowe na inwestycje	-	-	
II.	Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5)	1.405.819,00	706.592,09	50,00%
1	Wynagrodzenie i składniki od nich naliczane,	1.090.819,00	561.410,07	51,50%
2	Zakup towarów i usług,	180.000,00	75.661,18	42,00%
3	Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	70.000,00	35.544,75	51,00%
4	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
5	Pozostałe koszty	65.000,00	33.976,09	52,00%
III.	Środki na wydatki majątkowe	60.000,00	-	0,00%
IV.	Stan środków pieniężnych na początek roku	6.833,09	6.833,09	100,00%
V.	Stan należności na początek roku	0,00	0,00	100,00%
VI.	Stan zobowiązań na początek roku	52.205,11	52.203,09	100,00%
VII	Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)	1.472.652,09	737.124,34	50,00%
VII I.	Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI)	1.518.024,11	758.795,18	50,00%
IX.	Stan środków pieniężnych na koniec okresu	10.000,00	116.261,89	-
X.	Stan należności na koniec okresu		2.700,00	-
XI.	Stan zobowiązań na koniec okresu	55.372,02	150.546,86	-

Dane uzupełniające:

WYNIK FINANSOWY W ROZUMIENIU USTAWY O RACHUNKOWOŚCI 19.313,70

21-07-2016r.
data sporządzenia

Centrum Kultury
TEATR SZTUK W JAWORZNIE
Główny Księgowy
Katarzyna Tomczyk

Centrum Kultury
TEATR SZTUK W JAWORZNIE
Dyrektor
Ewa Saliżanka

podpis Dyrektora

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
 samorządowej artystycznej instytucji kultury
 CENTRUM KULTURY - TEATR SZTUK W JAWORZNIE
 ZA I PÓŁROCZE 2016r.

Realizacja wykonania planu finansowego jednostki przebiega w sposób prawidłowy, zarówno w części przychodów jak i kosztów realizacja jest na poziomie 50 procent. Przychody ogółem i koszty działalności bieżącej wykazane w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego za I półrocze 2016 kształtują się zgodnie z zestawieniem poniżej:

Przychody ogółem:	730.291,25
1.Przychody z prowadzonej działalności	32.383,25
1) Wpływy z usług, imprez,	26.873,25
wpływ z koncertów, spektakli, imprez	
wpływ za zajęcia artystyczne	
pozostałe usługi	
2) Wpływ z najmu pomieszczeń	3.110,00
3) Darowizny i odsetki bankowe	2.400,00
2.Dotacja podmiotowa	697.908,00
Koszty działalności bieżącej :	706.592,09
1. Wynagrodzenia i składniki pochodne	561.410,07
w tym wynagrodzenie osobowe	439.281,60
wynagrodzenie bezosobowe	16.211,00
nagrody jubileuszowe	
odprawy emerytalne,rentowe	22.961,96
pochodne od wynagrodzeń Zus	82.955,51
2. Zakup towarów i usług	75.661,18
w tym zakup materiałów (biurowe, na zajęcia artystyczne	17.127,71
i imprezy kulturalne, zużycie sprzętu i wyposażenia, środki czystości	
materiały dotyczące remontu bieżącego)	
zakup usług (remontowe, pocztowe, wywóz nieczystości,	58.533,47
wynajem sprzętu, kulturalne, drukarskie,telefoniczne, informatyczne)	
3. Zużycie energii elektrycznej,cieplnej,wody	35.544,75
w tym energia elektryczna	9.865,91
centralne ogrzewanie	23.534,53
woda	2.144,31
4. Pozostałe koszty	33.976,09
w tym odpis ZFŚS	17.565,78
badania pracowników i BHP	1.775,00
podatki i opłaty	9.062,01
pozostałe koszty (koszty reklamy, promocja Orange ubezpieczenia,	
podróże służbowe)	5.573,30

Stan środków pieniężnych na dzień 30-06-2016	116.261,89
w tym rachunek bieżący	98.337,92
rachunek bankowy ZFŚS	17.923,97
 Należności na dzień 30-06-2016	2.700,00
1. należności od odbiorców za najem	200,00
2. korekta do zwrotu	-
3. zaliczka stała	2.500,00
 Zobowiązania na dzień 30-06-2016	150.546,86
1. wynagrodzenia	51.684,42
2. podatek dochodowy od wynagrodzeń	9.815,00
3. składki ZUS	59.635,65
4. zobowiązania wobec dostawców	11.645,82
5. ZFŚS	17.765,97

Wyjaśnienie dotyczące odchyleń

W części dotyczącej przychodów pozycja

- wpływy z najmu – wykonanie 31%, w związku z tym, że pozycja ta nie jest związana z długoterminowymi umowami na wynajem sal, a tylko z jednorazowym udostępnieniem w zależności od potrzeb podmiotów zewnętrznych, różnie rozkładają się te przychody w ciągu roku.

W części dotyczącej kosztów pozycja

- zakup towarów i usług – wykonanie 42%, gdyż w planie zawarto konieczne wydatki dotyczące zakupu wyposażenia i remont bieżący pomieszczeń teatru, które zrealizujemy dopiero pod koniec roku. Ponadto zakup materiałów i usług ściśle wiąże się z realizacją przedsięwzięć artystycznych, które nie rozkładają się w roku w sposób proporcjonalny.
- Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane – wykonanie 51,50%, przekroczenie związane jest z jednorazową wypłatą odprawy dla pracownika, który niespodziewanie po chorobie przeszedł na rentę.
- Pozostałe koszty – wykonanie 52%, przekroczenie związane jest z odpisami na ZFŚS, które w większości obciążają pierwszą połowę roku.

W części dotyczącej środki na wydatki majątkowe – wykonanie 0%, ponieważ zaplanowana kwota dotyczy zakupu właściwe jednego środka trwałego, który jednostka ma zamiar zakupić z własnych wypracowanych przychodów. Poziom przychodów własnych na 30-06-2016 wynosi 32 tys PLN, co jest jeszcze kwotą niewystarczającą. Zakup zostanie zrealizowany pod koniec roku.

2.

Centrum Kultury
TEATR SZTUK W JAWORZNI
Główny Księgowy
Katarzyna Tomczyk

Centrum Kultury
TEATR SZTUK W JAWORZNI
DYREKTOR
Ewa Saluzanka