

**Informacja o przebiegu wykonania planu  
finansowego samorządowej instytucji kultury –  
Miejskiego Centrum Kultury i Sportu w Jaworznie  
za pierwsze półrocze 2017 r.**

**INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO**  
**za I półrocze 2017 roku**  
**instytucji kultury pn MIEJSKIE CENTRUM KULTURY I SPORTU w JAWORZNIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2017	Wykonanie I - VI 2017	% wykon.
I.	<b>Przychody ogółem (1+2):</b>	<b>12 952 735,00</b>	<b>6 391 987,47</b>	<b>49%</b>
1.	<b>Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)</b>	<b>1 499 790,00</b>	<b>774 721,47</b>	<b>52%</b>
	w tym:			
a)	wpływy z usług	473 490,00	221 226,37	47%
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych	1 015 600,00	540 082,45	53%
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	10 700,00	13 412,65	125%
2.	<b>Dotacja (a+b+c)</b>	<b>11 452 945,00</b>	<b>5 617 266,00</b>	<b>49%</b>
a)	podmiotowe	11 452 945,00	5 617 266,00	49%
b)	celowe na programy, projekty bieżące	-	-	
c)	celowe na inwestycje	-	-	
II.	<b>Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5):</b>	<b>13 319 930,00</b>	<b>6 558 124,08</b>	<b>49%</b>
1.	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczone	8 435 290,00	4 089 822,33	48%
2.	Zakupy towarów i usług	3 155 750,00	1 451 438,51	46%
3.	Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	785 400,00	474 812,34	60%
4.	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5 980,00	3 589,58	60%
5.	Pozostałe koszty	937 510,00	538 461,32	57%
III.	<b>Środki na wydatki majątkowe</b>	<b>103 350,00</b>	<b>46 698,46</b>	<b>45%</b>
IV.	<b>Stan środków pieniężnych na początek roku</b>	<b>1 531 081,08</b>	<b>1 531 081,08</b>	<b>100%</b>
V.	<b>Stan należności na początek roku</b>	<b>62 727,82</b>	<b>62 727,82</b>	<b>100%</b>
VI.	<b>Stan zobowiązań na początek roku</b>	<b>1 123 176,41</b>	<b>1 123 176,41</b>	<b>100%</b>
VII.	<b>Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)</b>	<b>14 546 543,90</b>	<b>7 985 796,37</b>	<b>55%</b>
VIII.	<b>Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI)</b>	<b>14 546 456,41</b>	<b>7 727 998,95</b>	<b>53%</b>
IX.	<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>950 000,00</b>	<b>1 324 692,16</b>	<b>139%</b>
X.	<b>Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>50 000,00</b>	<b>121 073,65</b>	<b>242%</b>
XI.	<b>Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>950 000,00</b>	<b>1 156 110,45</b>	<b>122%</b>

W I półroczu 2017 zadania były realizowane zgodnie z planem i harmonogramem

Miejskie Centrum Kultury i Sportu  
w JAWORZNIE  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....mgr Irena Bryl  
podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR  
Miejskiego Centrum Kultury i Sportu  
w JAWORZNIE

.....Sebastian Kuś  
podpis Dyrektora

## **Opis do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 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 i kosztów został wykonany w 49%, a wydatków majątkowych w 45%.

### **I. Przychody**

Na przychody osiągnięte w I półroczu 2017 r. w kwocie 6.391.987,47 składają się:

1. Przychody z prowadzonej działalności:

a/ wpływy z usług – 221.226,37 na które składają się 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 3,5% przychodów ogółem.

b/ wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych – 540.082,45 na które składają się: zapłaty za udostępnianie, najem i dzierżawę obiektów sportowych i kulturalnych, powierzchni reklamowych, miejsc parkingowych, domków kempingowych, za reklamę sponsorów podczas największych imprez kulturalnych i sportowych, itp. Są to usługi o charakterze gospodarczym, stanowią 8,4% przychodów ogółem.

c/ inne przychody – 13.412,65 składające się z: darowizn pieniężnych na działalność kulturalną, odsetek bankowych, odsetek za zwłokę, odszkodowania za szkody. Inne przychody stanowią 0,2% przychodów ogółem. Przekroczenie planu jest wynikiem otrzymania darowizny.

2. Dotacje

a/ podmiotowe – 5.617.266,00 które stanowią 87,9% przychodów ogółem i są podstawowym źródłem finansowania kosztów bieżącej działalności.

### **II. Koszty**

Na koszty poniesione w I półroczu 2017r. w kwocie 6.558.124,08 składają się:

1. Wynagrodzenia i składniki od nich naliczone – 4.089.822,33 - stanowiące 62,4% kosztów działalności bieżącej. Plan jest wykonany w 48%. Ta pozycja planu zawiera wynagrodzenia wraz z ZUS-em z tytułu: umów o pracę, umów zleceń, umów o dzieło, delegacji sędziowskich, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i rentowych.

2. Zakupy towarów i usług – 1.451.438,51 będące po wynagrodzeniach największą grupą kosztów – 22,1%. Plan roczny został wykonany w 46%, zgodnie z harmonogramem zadań merytorycznych i eksploatacyjnych.

3. Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody – 474.812,34 stanowiące 7,3% kosztów. Znaczne zaawansowanie wykonania planu rocznego tj. 60% wynika z długiego wiosennego okresu grzewczego.

4. Płatności odsetkowe w kwocie 3.589,58 stanowiące ułamek % kosztów ogółem, dotyczą umów leasingowych na dostawę środków trwałych tj. samochodu dostawczego, kosiarki samojezdnej, oraz przyczepy ze sceną, które będą spłacane najdalej do maja 2021 roku.

5. Pozostałe koszty – 538.461,32 stanowiące 8,2% kosztów. W tej pozycji sprawozdania ujęte są: podatek od nieruchomości, ZAIKS, opłaty sądowe i skarbowe, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, świadczenia na rzecz pracowników, ubezpieczenia majątkowe i osobowe, podróże służbowe itp. Plan roczny jest wykonany w 57%.

### **III. Środki na wydatki majątkowe**

Kwota wydatków w wys. 46.698,46 obejmuje:

- część kapitałową rat leasingowych rozliczonych za okres od stycznia do czerwca – 29.958,25
- zakup namiotu modułowego pompowanego do realizacji zadań merytorycznych - 16.740,21.

Wydatki majątkowe zostały sfinansowane środkami własnymi MCKiS i są realizowane zgodnie z planem.

**Poz. IV, V i VI** informacji 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 ponad zobowiązania z dnia 31.12.2016r., zostanie wydatkowana w roku 2017 na zadania inwestycyjne oraz koszty bieżącej działalności statutowej i jest ujęta w planie w pozycjach II i III.

### **IX. Środki pieniężne**

Środki pieniężne na koniec I półrocza w kwocie 1.324.692,16 są przeznaczone w pierwszej kolejności na zapłatę zobowiązań, których stan na 30.06.2017r. wynosi 1.156.110,45 a w pozostałej części na realizację zadań statutowych w II półroczu 2017.

### **X. Należności**

Stan należności na 30.06.2017r. w wysokości 121.073,65 obejmuje:

- należności zabezpieczone wyrokami sądowymi i skierowane do windykacji komorniczej - 1.124,42 (w całości wymagalne)
- należności za świadczone usługi – 111.774,94 – w tym wymagalne 48.729,16
- VAT do rozliczenia z Urzędem Skarbowym – 1.624,29
- należności od pracowników - 6.550,-.

Do dnia sporządzenia informacji, należności zostały zapłacone w kwocie 59.108,19.

### **XI. Zobowiązania**

Stan zobowiązań na 30.06.2017r. w wysokości 1.156.110,45<sup>1</sup> obejmuje:

- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń pracowniczych, PIT, ZUS - 907.426,82
- zobowiązania z tyt. dostaw i robót – 222.906,39
- VAT do rozliczenia z Urzędem Skarbowym – 25.777,24.

Zobowiązania w całości dotyczą rozrachunków, których termin płatności przypada po 30.06.2017r.

Na pokrycie zobowiązań MCKiS posiada środki finansowe na rachunkach bankowych i w kasie, których stan na 30.06.2017r. wynosi 1.324.692,16.

W pozycji zobowiązań na koniec roku nie są ujęte zobowiązania dotyczące leasingów operacyjnych na samochód dostawczy, kosiarkę samojezdną i scenę na przyczepie, których stan na 30.06.2017r. wynosi 174.214,01. Leasingi dotyczą środków trwałych i są ujęte w pozycji III Informacji, w wysokości części kapitałowych rat leasingowych, poniesionych w I półroczu 2017 tj. w kwocie 29.958,25.

**Wynik finansowy** wyliczony zgodnie z ustawą o rachunkowości za I półrocze 2017 jest stratą w wysokości 254.599,72 i wynika z przychodów – 7.555.097,64 i kosztów – 7.809.697,36. 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 1.163.110,17 i wynika z następujących pozycji:

- 1.159.380,81 przychody z tyt. majątku otrzymanego nieodpłatnie, w trwałe zarząd i w odpłatne użytkowanie,
- 3.729,36 rozwiązanie odpisu aktualizującego należności oraz naliczone, a nie zapłacone odsetki zwłoki.

Po stronie kosztów różnica wynosi 1.251.573,28 i składa się z:

- 1.250.214,80 amortyzacja,
- 1.358,48 odpis aktualizujący należności.

Jaworzno, 26.07.2017r.

Miejskie Centrum Kultury i Sportu  
w JAWORZNI  
GŁÓWNA / SIEZOWA  
*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 2017 r.**

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓLROCZE ROKU 2017

instytucji kultury: Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jaworznie

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2017 r.	Wykonanie za I półrocze 2017 r.	%	Uwagi
I.	<b>Przychody ogółem (1+2)</b>	<b>4 883 059,00</b>	<b>2 342 222,37</b>	<b>48%</b>	Zgodnie z planem i harmonogramem
1.	<b>Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)</b>	<b>347 020,00</b>	<b>170 054,37</b>	<b>49%</b>	
	w tym:				
a)	wpływy z usług	39 600,00	12 689,42	32%	
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych	170 000,00	80 321,98	47%	
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	137 420,00	77 042,97	56%	
2.	<b>Dotacje (a+b+c)</b>	<b>4 536 039,00</b>	<b>2 172 168,00</b>	<b>48%</b>	
a)	podmiotowe	4 446 039,00	2 172 168,00	49%	
b)	celowe	90 000,00	0,00	0%	
c)	celowe na inwestycje	0,00	0,00	0%	
II.	<b>1. Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5):</b>	<b>4 639 383,12</b>	<b>2 134 259,11</b>	<b>46%</b>	
1)	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	3 565 966,89	1 696 810,22	48%	
2)	Zakup towarów i usług	691 534,27	252 264,72	36%	
3)	Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	324 767,93	141 323,79	44%	
4)	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych	0,00	0,00	0%	
5)	Pozostałe koszty	57 114,03	43 860,38	77%	
III.	<b>Środki na wydatki majątkowe</b>	<b>243 675,88</b>	<b>111 616,02</b>	<b>46%</b>	książki
IV.	<b>Stan środków pieniężnych na początek roku</b>	<b>200 009,94</b>	<b>200 009,94</b>	<b>100%</b>	Zgodnie z planem i harmonogramem
V.	<b>Stan należności na początek roku</b>	<b>1 928,66</b>	<b>1 928,66</b>	<b>100%</b>	
VI.	<b>Stan zobowiązań na początek roku</b>	<b>330 488,06</b>	<b>330 488,06</b>	<b>100%</b>	
VII.	<b>Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)<sup>1</sup></b>	<b>5 084 997,60</b>	<b>2 544 160,97</b>	<b>50%</b>	
VIII.	<b>Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI)<sup>2</sup></b>	<b>5 213 547,06</b>	<b>2 576 363,19</b>	<b>49%</b>	
IX.	<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>200 009,94</b>	<b>430 793,49</b>	<b>215%</b>	
X.	<b>Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>1 928,66</b>	<b>2 042,50</b>	<b>106%</b>	
XI.	<b>Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>330 488,06</b>	<b>429 693,66</b>	<b>130%</b>	

1. Stan środków finansowych do dyspozycji w I półroczu 2017 roku powinien zostać pomniejszony o stan należności na koniec czerwca 2017 roku, które spłynęły do instytucji w II połowie 2017 roku.

2. Stan kwoty do wydatkowania w I półroczu 2017 roku powinien zostać pomniejszony o zobowiązania na koniec czerwca 2017 roku, które instytucja ureguje w lipcu i sierpniu 2017 roku. Wydatki te dotyczą w głównej mierze wynagrodzeń za m-c czerwiec 2017 r. wraz z pochodnymi.

\* Do kosztów bilansowych w przypadku Biblioteki należy doliczyć wydatki majątkowe na zbiory biblioteczne z poz III

3. Dane uzupełniające:

1) Wartość zakupionych zbiorów bibliotecznych ze środków samorządowych wynosi **82.604,27** PLN.

2) Wynik finansowy (zysk netto) na 30.06.2017 r. wynosi **84.791,53** PLN.

3) Jednostka realizuje wszystkie zadania zgodnie z założonym planem i harmonogramem.

Jaworzno, dnia 24.07.2017

Główny Księgowy

Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
W JAWORZNIE  
*Barbara Kwieśka*

DYREKTOR  
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 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), Miejska Biblioteka Publiczna w Jaworznie przedkłada informację, o przebiegu wykonania Planu finansowego, za I półrocze 2017 roku.

Działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jaworznie, realizowana była na podstawie Planu finansowego, ustalonego przez Dyrektora, zgodnie z art. 27 ust. 3 Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, z dnia 25 października 1991 r. (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz.862.). Biblioteka gospodarowała samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadziła gospodarkę finansową, 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 były ogólnodostępne i bezpłatne, z zastrzeżeniem ust. 2 art. 14. W I półroczu br, w Bibliotece opłaty były pobierane za usługi: informacyjne, bibliograficzne, reprograficzne oraz za wypożyczenia międzybiblioteczne. Pobierano 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 promocyjnych i reklamowych,
- z usług warsztatowo – edukacyjnych (tj. warsztaty komputerowe, „Urodziny w Bibliotece”).

Wypracowane przychody rekompensowały poniesione na ten cel koszty.

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

### Przychody

Przychody wyniosły 2.342.222,37 PLN (tj.47,97% wykonania Planu).

1. Podstawowym źródłem przychodów Biblioteki była dotacja podmiotowa, która w roku 2017 została przyznana przez Organizatora, w wysokości 4.446.039,00 PLN. W I półroczu br. wykorzystaliśmy



z dotacji kwotę 2.172.168,00 PLN (tj. 48,86 %). Wskazana wysokość dotacji, do końca miesiąca czerwca stanowiła 92,74 % całości przychodów, jakie uzyskała Biblioteka.

2. Przychody z prowadzonej działalności wyniosły ogółem 170.054,37 PLN (tj. 49,00% wykonania Planu). Stanowią one 7,26 % całości przychodów Biblioteki. Przeznaczyliśmy je na realizację celów statutowych. Na powyższą kwotę składały się:

- a) Przychody własne z usług (zgodnie z art. 14 ust. 2 ustawy o bibliotekach): 12.689,42 PLN, (tj. 32,04% wykonania Planu). W tym są wpływy z usług ksero i innych, związanych z udostępnianiem zbiorów: ksero 6.496,10 PLN, usługi kulturalne 6.193,32 PLN. –
- b) Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątku: 80.321,98 PLN, (tj. 47,25 % wykonania Planu).
- c) Inne przychody wyniosły: 77.042,97 PLN, ( tj. 56,06 % wykonania Planu). Obejmują one:
  - otrzymane kary za zagubione książki: 16.631,00 PLN (48,91 % Planu),
  - darowizny pieniężne od osób prywatnych i prawnych: 3.050,00 PLN ( 26,75 % Planu),
  - darowizny książek: 17.208,57 PLN ( 43,02 % Planu),
  - darowizny książek za zagubione: 4.857,50 PLN ( 97,15 % Planu),
  - darowizny multimedialnych: 1.390,00 PLN ( 99,29 % Planu),
  - darowizny rzeczowe inne: 16.786,56 PLN ( 111,76 % Planu),
  - odsetki: 38,77 PLN (12,92 % Planu),
  - reklama i telefony: 1.237,62 PLN (95,20 % Planu),
  - inne przychody, w tym między innymi z wpłat za duplikaty kart bibliotecznych oraz ze sprzedaży książek: 15.842,95 PLN ( 54,63 % Planu).

#### Koszty i środki na wydatki majątkowe:

Koszty i środki na wydatki majątkowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jaworznie, w roku 2017 zaplanowaliśmy na poziomie 4.883.059,00 PLN. W I półroczu koszty zostały zrealizowane w kwocie 2.245.875,13 PLN (tj. 45,99 % wykonania Planu).

1. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w 2017 roku przeznaczyliśmy kwotę 3.565.966,89 PLN. Do końca czerwca, na ten cel zrealizowaliśmy koszt, w wysokości 1.696.810,22 PLN (tj. 47,58 % wykonania Planu). W tym:

- wynagrodzenia zasadnicze, dodatki służbowe, staże pracy i inne wyniosły 1.366.792,88 PLN,
- składki ZUS od pracodawcy - 234.281,36 PLN.

Ponadto:

- na szkolenia pracownicze przeznaczaliśmy - 1.021,00 PLN,
- na BHP - 4.524,80 PLN,
- na badania lekarskie - 960,00 PLN,
- na świadczenia z ZFŚS dla pracowników - 75.959,31 PLN,
- na umowy cywilnoprawne - 13.270,87 PLN.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowiły 75,55 % wszystkich poniesionych kosztów Biblioteki, do końca czerwca br.

2. Na zakup towarów i usług przeznaczaliśmy kwotę 691.534,27 PLN. Do końca czerwca br., na ten cel ponieśliśmy koszty, w wysokości 252.264,72 PLN (tj. 36,48 % wykonania Planu finansowego).

W tym zakupiliśmy:

- materiały biurowe i do imprez - 24.239,23 PLN ( 66,69 % Planu),
- środki czystości - 5.413,45 PLN ( 66,59 % Planu),
- czasopisma i literaturę fachową - 15.646,58 PLN ( 78,23 % Planu),
- materiały eksploatacyjne, wyposażenie i pozostałe - 18.614,64 PLN ( 45,17 % Planu).

Ponadto, ponieśliśmy koszty z tytułu niezbędnych usług, obejmujących:

- czynsze najmu lokali na potrzeby filii (16 lokali) - 92.362,16 PLN ( 47,15 % Planu),
- wywóz nieczystości i dzierżawę pojemników - 5.649,90 PLN ( 94,01 % Planu),
- opłaty za połączenia telefoniczne i dostęp do Internetu - 8.145,30 PLN (42,25 % Planu)
- opłaty za usługi prawne i doradcze - 12.197,60 PLN (51,90 % Planu),
- opłaty za usługi pocztowe, kurierskie i bankowe - 4.802,76 PLN (48,51 % Planu),
- opłaty serwisowe, konserwacyjne oraz monitoring i ochronę obiektu - 29.608,73 PLN (11,02 % Planu),
- opłaty za polisy, licencje i usługi e-dostępu - 24.257,13 PLN (76,03 % Planu),
- opłaty z tytułu umów, dotyczących realizacji imprez bibliotecznych (spotkania autorskie, warsztaty) - 4.200,00 PLN (21,67 % Planu),
- pozostałe koszty z tytułu zakupu usług - 7.127,24 PLN (62,65 % Planu).

3. Na zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody zaplanowaliśmy kwotę 324.767,93 PLN. W I półroczu ponieśliśmy na ten cel koszt, w wysokości 141.323,79 PLN (tj.43,52 % wykonania Planu).

4. Pozostałe koszty (w tym: delegacje, ubezpieczenia mienia, reklama, podatek od nieruchomości i niepodlegający odliczeniu podatek naliczony Vat), zaplanowaliśmy na poziomie kwoty 57.114,03 PLN. Wykonanie kosztów, do końca czerwca wyniosło 43.860,38 PLN (tj.76,79 % Planu).

Znaczącą wielkość stanowiły tu: ubezpieczenia mienia (8.171,02 PLN), podatek od nieruchomości (27.114,00 PLN), podatek VAT (4.982,30 PLN), opłaty wynikające z licencji związanych z publicznym odtwarzaniem dokumentów audiowizualnych (674,92 PLN). Ponadto, ponieśliśmy koszty z tytułu delegacji ( 1.254,72 PLN), a pozostałe koszty wyniosły 1.663,42 PLN.

5. Środki na wydatki majątkowe zaplanowaliśmy w wysokości 243.675,88 PLN, z czego w I półroczu na ten cel wykorzystaliśmy 111.616,02 PLN (tj.45,81 % Planu). Zakupiliśmy książki na kwotę 76.073,71 PLN, multimedia na kwotę 6.530,56 PLN. Natomiast darowizny zbiorów od czytelników i wydawnictw wyniosły 29.011,75 PLN.

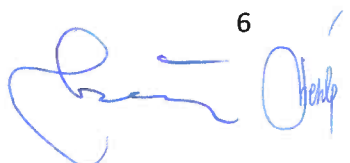
Reasumując, realizacja kosztów wykonana była zgodnie z Planem, w sposób celowy, oszczędny i z zachowaniem zasad najlepszych efektów.

6. Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w roku 2017, został oszacowany na kwotę 5.084.997,60 PLN. W I półroczu br. do dyspozycji mieliśmy 2.544.160,97 PLN, co stanowiło 50,03 % wykonania Planu.

7. Planowana kwota do wydatkowania w I półroczu roku 2017, została zrealizowana w 49,42 % i wyniosła 2.576.363,19 PLN, (plan przewiduje kwotę do wydatkowania na poziomie 5.213.547,06 PLN).

Podsumowując, w I półroczu roku 2017, plan przychodów został wykonany w 47,97 %. W pozycji kosztów, z uwzględnieniem wydatków majątkowych, został wykonany w 45,99 %. W efekcie, nie wystąpiły odchylenia, a Plan finansowy został zrealizowany zgodnie z założeniami.

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

6  


Stan należności i zobowiązań na koniec czerwca 2017 roku został szczegółowo zaprezentowany w dołączonym do niniejszego sprawozdania zestawieniu, stanowiącym załącznik.

Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2017 r. wyniósł: 200.009,94 PLN, w tym:

- ▲ na rachunku bankowym: 197.305,76 PLN
- ▲ w kasie: 2.704,18 PLN

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2017 r. wyniósł: 430.793,49 PLN, w tym:

- ▲ na rachunku bankowym: 427.679,66 PLN
- ▲ w kasie: 3.113,83 PLN

Stan środków pieniężnych ZFŚS na 30.06.2017 r. wyniósł: 66.410,38 PLN.

Załącznik: Zestawienie należności i zobowiązań krótkoterminowych na dzień 30 czerwca 2017 r.

24.07.2017

Data sporządzenia

Główny Księgowy

Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
W JAWORZNIE  
*Barbara Kiejska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
W JAWORZNIE  
*Monika Rejdych*

Zestawienie należności i zobowiązań krótkoterminowych na dzień 30.06.2017 r.

Załącznik

Lp.	Nazwa jednostki: Miejska Biblioteka Publiczna w Jaworznie	Kwota do zapłaty
<b>Wykaz zobowiązań krótkoterminowych na 30.06.2017 r.</b>		
<b>Rozrachunki z kontrahentami</b>		
1.	Najem lokali i media - BG i filie	2 284,20 zł
2.	Energia ciepła BG	5 270,06 zł
3.	Dzierżawa pojemników na odpady komunalne	59,04 zł
4.	Energia elektryczna- BG i filie	12 312,65 zł
5.	Konserwacja i dezynfekcja książek	1 033,20 zł
6.	Opłaty pocztowe	687,65 zł
7.	Konserwacja klimatyzatorów i wind	7 318,50 zł
8.	Ochrona obiektu i przeciwpożarowa	1 119,30 zł
9.	PIT-Materiały do sprzedaży	3 974,71 zł
10.	Dzierżawa kserokopiarki	893,60 zł
11.	Abonament za internet BG i filie	833,88 zł
12.	Obsługa prawna	1 968,00 zł
13.	Materiały do imprez	79,95 zł
14.	Książki i prasa	24,00 zł
15.	Środki czystości	958,39 zł
16.	Art.spożywcze-BiblioCafe	168,39 zł
17.	Materiały malarskie i elektryczne	334,98 zł
18.	Materiały biurowe	308,44 zł
19.	Nadzór BHP i odzież robocza	793,82 zł
20.	Księgozbiór	953,94 zł
21.	Naprawa ekspresu	287,82 zł
22.	Wynagrodzenia -ZAIKS	103,32 zł
	<b>Razem</b>	<b>41 767,84 zł</b>
<b>Rozrachunki publicznoprawne</b>		
1.	US PDOF (PIT-4 i PIT-8)	35 495,00 zł
2.	ZUS 51 FUS	114 748,09 zł
3.	ZUS 52 składka zdrowotna	33 847,37 zł
4.	ZUS 53 FP	6 903,26 zł
5.	Podatek od nieruchomości	13 556,64 zł
	<b>Razem</b>	<b>204 550,36 zł</b>
<b>Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń</b>		
1.	Umowy o pracę i cywilnoprawne	152 130,10 zł
<b>Potrącenia z wynagrodzeń</b>		
1.	Pożyczki ZFŚS	2 330,12 zł
2.	PKZP	7 599,00 zł
3.	Ubezpieczenia pracowników	3 240,00 zł
4.	Zw.zawodowe ZNP	18,13 zł
	<b>Razem</b>	<b>13 187,25 zł</b>
<b>Wadła, kaucje itp.</b>		
1.	Kiosk nr 1	8 722,41 zł
2.	Kiosk nr 2	4 361,21 zł
3.	Czytelniczy MBP	685,00 zł
	<b>Razem</b>	<b>13 768,62 zł</b>
<b>Pozostałe zobowiązania</b>		
1.	Opłata za odpady komunalne	2 648,64 zł
2.	Umowa odsprzedaży wydawnictw historycznych w PIT	1 530,00 zł
3.	Umowa odsprzedaży wydawnictw edukacyjnych w PIT	110,85 zł
	<b>Razem</b>	<b>4 289,49 zł</b>
	<b>SUMA</b>	<b>429 693,66 zł</b>

## Zestawienie należności i zobowiązań krótkoterminowych na dzień 30.06.2017 r.

Załącznik

Lp.	Nazwa jednostki: Miejska Biblioteka Publiczna w Jaworznie	Kwota do zapłaty
<b>Wykaz należności krótkoterminowych na 30.06.2016 r.</b>		
1.	Najem sali - język hiszpański	236,38 zł
2.	Najem sali - język angielski, niemiecki i francuski	315,18 zł
3.	Najem Sali - Audytorium	129,15 zł
4.	Współorganizacja spotkania UM	350,00 zł
	<b>Razem</b>	<b>1 030,71 zł</b>
<b>Inne należności</b>		
1.	Rozliczenia wewnętrzne z pracownikami	806,65 zł
2.	Rozliczenia z komornikiem z tyt.zapł.zaliczki	205,14 zł
	<b>Razem</b>	<b>1 011,79 zł</b>
	<b>SUMA</b>	<b>2 042,50 zł</b>

Jaworzno, dnia 24.07.2017 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
W JAWORZNI  
*Barbara Kiejska*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
JAWORZNI  
*Monika Rejdych*

**Informacja o przebiegu wykonania planu  
finansowego samorządowej instytucji kultury –  
Muzeum Miasta Jaworzna  
za pierwsze półrocze 2017 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 PÓŁROCZE 2017 ROKU.**

instytucji kultury: Muzeum Miasta Jaworzna

Dz.921.Rodz.92118

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy po korekcie na 2017 r.	Wykonanie na 30. 06. 2017 r.	% Wykonania
I.	<b>Przychody ogółem (1+2)</b>	<b>1 091 500,00</b>	<b>562 250,79</b>	<b>51,5%</b>
1.	<b>Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)</b>	<b>120 000,00</b>	<b>60 412,79</b>	<b>50,3%</b>
	w tym:			
a)	wpływy z usług,	15 000,00	7 540,00	50,3%
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych	91 000,00	45 629,80	50,1%
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	14 000,00	7 242,99	51,7%
2.	<b>Dotacje (a+b+c)</b>	<b>971 500,00</b>	<b>501 838,00</b>	<b>51,7%</b>
a)	podmiotowe	938 750,00	501 838,00	53,5%
b)	celowe	32 750,00		0,0%
c)	celowe na inwestycje	0,00	0,00	0,0%
II.	<b>1. Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5)*:</b>	<b>981 369,74</b>	<b>490 712,41</b>	<b>50,0%</b>
1.	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane,	712 807,92	356 403,96	50,0%
2.	zakup towarów i usług,	173 561,82	86 780,91	50,0%
3.	zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	54 600,00	27 306,59	50,0%
4.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,0%
5.	pozostałe koszty	40 400,00	20 220,95	50,1%
III.	<b>Środki na wydatki majątkowe</b>	<b>58 150,00</b>	<b>34 650,00</b>	<b>59,6%</b>
IV.	<b>Stan środków pieniężnych na początek roku</b>	<b>220,79</b>	<b>220,79</b>	<b>100,0%</b>
V.	<b>Stan należności na początek roku</b>	<b>3 530,92</b>	<b>3 530,92</b>	<b>100,0%</b>
VI.	<b>Stan zobowiązań na początek roku</b>	<b>114 894,39</b>	<b>114 894,39</b>	<b>100,0%</b>
VII.	<b>Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)</b>	<b>1 095 251,71</b>	<b>566 002,50</b>	<b>51,7%</b>
VIII.	<b>Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI))</b>	<b>1 154 414,13</b>	<b>640 256,80</b>	<b>55,5%</b>
IX.	<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>500,00</b>	<b>8 416,57</b>	
X.	<b>Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 155,14</b>	
XI.	<b>Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>100 000,00</b>	<b>88 227,11</b>	

Data sporządzenia: 24.07.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**
*Jadwiga Chodacka*
**MUZEUM MIASTA  
 JAWORZNA**
*mgr Przemysław Dudzik*  
**DYREKTOR**



## Informacja z wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 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 51,5 %, kosztów w 50 %.

### **Przychody**

Na przychody w kwocie 562 250,79 składają się:

1. Wpływy z usług 7 540,00 obejmują:
  - usługa współorganizacji spotkań tematycznych i konferencji.
2. Wpływy z najmu i sprzedaży składników majątkowych 45 629,80 obejmują:
  - czynsz za wynajem pomieszczeń 30 928,40,
  - sprzedaż biletów 6 838,50,
  - sprzedaż książek i publikacji historycznych 7 862,90.
3. Inne przychody 7 242,99, obejmują :
  - darowizny pieniężne otrzymane na działalność statutową kwota 5 000,00,
  - darowizny rzeczowe dotyczą otrzymanych muzealiów kwota 2 220,00,
  - pozostałe przychody finansowe 22,99.
4. Dotacje 501 838,00 w tym:
  - dotacja podmiotowa 501 838,00, stanowi 89,2% przychodów ogółem i jest podstawowym źródłem finansowania kosztów bieżącej działalności.

### **Koszty**

Na koszty działalności w kwocie 490 712,41 składają się:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 356 403,96, w tym:
  - wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia 291 456,61,
  - wynagrodzenia z tytułu umowy o dzieło, umowy zlecenie 7 815,00,
  - składki na ubezpieczenia społeczne 57 132,35.Wynagrodzenia stanowią 72,6 % kosztów działalności bieżącej.
2. Zakup towarów i usług w kwocie 86 780,91, w tym:
  - a) Zakup materiałów w kwocie 31 167,13, 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 55 613,78, 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 budynków,
- Zakup towarów i usług stanowi 17,6 % kosztów.

3. Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody 27 306,59, stanowi 5,5% kosztów.

4. Pozostałe koszty 20 220,95,tj.:

- podatek od nieruchomości i wieczystego użytkowania gruntu, podatki od umów kupna - sprzedaży 14 036,50,
  - ryczałt za samochód, delegacje, ubezpieczenie dotyczące majątku instytucji 6 184,45.
- Pozostałe koszty stanowią 4,1 % kosztów.

5. Środki na wydatki majątkowe 34 650,00 kwota dotyczy wykonania wystawy czasowej w ramach projektu "Jeden z Nielicznych" Karol Pniak. wartość kosztorysowa projektu 58 150,00. Projekt jest współfinansowany ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego kwota dofinansowania w formie dotacji celowej wyniesie 32 750,00 wkład własny Muzeum Miasta Jaworzna wyniesie 25 400,00, termin zakończenia projektu i oddania wystawy do użytku to 30.11.2017 r. Kwota dotacji wpłynęła na konto Muzeum Miasta Jaworzna w dniu 11.07.2017 r. Na dzień 30.06.2017 r. zrealizowano 59,6 % ogólnej wartości projektu.

#### **Na stan zobowiązań w kwocie 88 227,11 składają się:**

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń pracowniczych, PIT, ZUS kwota 86 463,34,
- zobowiązania wobec dostawców kwota 1 763,77.

Termin płatności wszystkich zobowiązań przypada na lipiec i sierpień 2017 rok.

#### **Na dzień 30.06.2017 występują należności w kwocie 2 155,14 są to:**

- należności od kontrahentów z tytułu sprzedaży na kwotę 1 000,00 termin zapłaty lipiec 2017 r.
- należności z tytułu udzielony zaliczek kwota 1 155,14 kwota dotyczy zaliczki udzielonej pracownikowi na zakup bieżących materiałów.

#### **Wyjaśnienie do odchyień w planie finansowym na rok 2017.**

Na odchylenie w pozycji przychody 51,5 %, w stosunku do planu finansowego wpływ miało zwiększenie transzy dotacji na miesiąc maj 2017 r. Zwiększenia dotacji spowodowany było organizacją wydarzenia kulturalnego „Noc Muzeum”

**Wyjaśnienie do informacji z wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 roku  
pozycja VIII – planowana kwota do wydatkowania w danym roku.**

W sprawozdaniu z wykonania planu finansowego na dzień 30.06.2017 r., wykazano w pozycji VIII – Planowana kwota do wydatkowania w danym roku 640 256,80. W kwocie tej ujęto koszty 88 227,11, które nie zostały zapłacone do dnia 30.06.2017 r. Są one wykazane jako zobowiązania, a termin ich płatności przypada na lipiec roku 2017. Wobec powyższego planowana kwota do wydatkowania po skorygowaniu o zobowiązania wynosi 552 029,69.

Za pierwsze półrocze 2017 r. instytucja wykazuje zysk netto w kwocie 57 202,38.

Jaworzno, dnia 24.07.2017 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Jadwiga Chodacka*

**MUZEUM MIASTA  
JAWORZNA**

*Przemysław Dudziński*  
**mgr Przemysław Dudziński  
DYREKTOR**

**Informacja o przebiegu wykonania planu  
finansowego samorządowej artystycznej instytucji  
kultury – „Archetti” Orkiestry Kameralnej Miasta  
Jaworzna za pierwsze półrocze 2017 r.**

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**  
**za I półrocze 2017**  
**„ARCHETTI” ORKIESTRY KAMERALNEJ MIASTA JAWORZNA**

Dz. 921 Rozdz. 92108

Lp	Wyszczególnienie	Plan na rok 2017	Wykonanie Planu za I półrocze 2017	%
I.	<b>Przychody ogółem (1+2)</b>	<b>1.113.579,44</b>	<b>589.311,86</b>	<b>53</b>
1	<b>Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)</b>	<b>107.106,44</b>	<b>76.023,86</b>	<b>71</b>
	w tym:	--	--	--
a)	wpływy z usług	67.559,50	48.890,50	72
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych	28.956,94	18.633,36	64
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	10.590,00	8.500,00	80
2	<b>Dotacje (a+b+c)</b>	<b>1.006.473,00</b>	<b>513.288,00</b>	<b>51</b>
a)	podmiotowe	1.006.473,00	513.288,00	51
b)	celowe na programy, projekty bieżące	0	0	100
c)	celowe na inwestycje	0	0	100
II.	<b>Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5) *</b>	<b>1.101.199,80</b>	<b>575.997,76</b>	<b>52</b>
1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	746.397,46	347.733,37	47
2.	zakup towarów i usług	211.760,64	144.024,92	68
3.	zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	99.048,18	51.360,81	52
4.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	100
5.	pozostałe koszty	43.993,52	32.878,66	75
III.	<b>Środki na wydatki majątkowe</b>	<b>20.000,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>48</b>
IV.	<b>Stan środków pieniężnych na początek roku</b>	<b>19.493,14</b>	<b>19.493,14</b>	<b>100</b>
V.	<b>Stan należności na początek roku</b>	<b>2.096,80</b>	<b>2.096,80</b>	<b>100</b>
VI.	<b>Stan zobowiązań na początek roku</b>	<b>6.551,98</b>	<b>6.551,98</b>	<b>100</b>
VII.	<b>Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)</b>	<b>1.135.169,38</b>	<b>610.901,80</b>	<b>54</b>
VIII.	<b>Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI)</b>	<b>1.127.751,78</b>	<b>592.049,74</b>	<b>52</b>
IX.	<b>Stan środków pieniężnych na koniec roku</b>	<b>19.506,60</b>	<b>66.702,77</b>	<b>--</b>
X.	<b>Stan należności na koniec roku</b>	<b>2.200,00</b>	<b>200,72</b>	<b>--</b>
XI.	<b>Stan zobowiązań na koniec roku</b>	<b>3.500,00</b>	<b>37.262,43</b>	<b>--</b>

\* w kosztach działalności bieżącej nie uwzględniono nie będących wydatkiem kosztów amortyzacji na rok 2017 (zgodnie z Zarządzeniem Nr SM/0152/3/11 Prezydenta Miasta Jaworzna z dnia 12.01.2011r.). Zysk netto za I półrocze 2017r. wyliczony zgodnie z ustawą o rachunkowości wynosi 10.159,57zł i jest efektem przeznaczenia przychodów z prowadzonej działalności na wydatki majątkowe oraz nierównomiernego rozkładania się przychodów i kosztów w ciągu roku.

Data sporządzenia 2017.07.26

**„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 KASJER**  
*Grażyna Kmak*

**„Archetti” Orkiestra Kameralna**  
**MIASTA JAWORZNA**  
**DIREKTOR**  
*Marta Anna Synowicz*

**Opis do Informacji z wykonania planu finansowego  
za I półrocze 2017r.  
artystycznej 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 53%, kosztów w 52% oraz wydatków majątkowych w 48%.

## **I. Przychody**

Na przychody w kwocie 589.311,86 składają się:

1. Przychody z prowadzonej działalności w kwocie 76.023,86, obejmujące:

- 1) Wpływy z usług – 48.890,50 obejmują zapłaty za wstęp na biletowane imprezy kulturalne (koncerty, audycje), zapłaty za usługi koncertowe świadczone przez Archetti, zapłaty za udział w organizowanym konkursie skrzypcowym, zapłaty za prowadzone zajęcia artystyczne. Wpływy z usług merytorycznych stanowią 8,3% przychodów ogółem. Plan roczny został wykonany w 72%, ze względu na przeprowadzenie większości płatnych imprez w pierwszym półroczu. W drugim półroczu 2017r. Archetti planuje zrealizować tylko dwa biletowane koncerty.
- 2) Wpływy z najmu i sprzedaży składników majątkowych – 18.633,36 obejmują zapłaty za udostępnianie i najem lokali w budynku instytucji. Są to usługi o charakterze gospodarczym i stanowią 3,2% przychodów ogółem. Plan roczny został wykonany w 64%. Na drugie półrocze zaplanowane są przychody od stałych najemców.
- 3) Inne przychody – 8.500,00 obejmują: darowizny pieniężne na działalność statutową. Inne przychody stanowią 1,4% przychodów ogółem. Plan roczny został wykonany w 80% z uwagi na otrzymanie już w pierwszym półroczu wszystkich spodziewanych darowizn.

2. Dotacje:

Dotacja podmiotowa – 513.288,00, stanowi 87% przychodów ogółem i jest podstawowym źródłem finansowania kosztów bieżącej działalności. Plan roczny został wykonany w 51% z uwagi na zwiększoną transzę dotacji podmiotowej w kwietniu.

## II. Koszty

Na koszty działalności bieżącej poniesione w I półroczu 2017r. w kwocie 575.997,76 składają się:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 347.733,37 stanowiące 60,4% kosztów działalności bieżącej. Plan roczny został wykonany w 47%. Wynagrodzenia wraz ze składkami ZUS obejmują umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło.
2. Zakupy towarów i usług – 144.024,92 stanowiące 25% kosztów działalności bieżącej, są największą po wynagrodzeniach pozycją w kosztach. Plan roczny został wykonany w 68% z uwagi na zakup niezbędnego dla działalności kulturalnej wyposażenia oraz przeprowadzone remonty (malowanie sali koncertowej, odgrzybianie i malowanie pomieszczeń w suterrenach oraz kafelkowanie schodów zewnętrznych).
3. Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody – 51.360,81 stanowiące 8,9% kosztów działalności bieżącej. Plan roczny został wykonany w 52% z uwagi na dłuższy sezon grzewczy.
4. Płatności odsetkowe – nie wystąpiły.
5. Pozostałe koszty – 32.878,66 stanowiące 5,7% kosztów działalności bieżącej. W tej pozycji sprawozdania ujęte są: podatek od nieruchomości, zapłata wynagrodzenia autorskiego ZAIKS, opłaty sądowe i skarbowe, świadczenia urlopowe, świadczenia na rzecz pracowników przysługujące na podstawie przepisów BHP i KP oraz szkolenia, ubezpieczenia majątkowe itp. Plan roczny został wykonany w 75% z uwagi na zapłaconą w całości polisę ubezpieczenia mienia oraz wypłatę większości zaplanowanych świadczeń urlopowych.
6. W większości pozycji koszty kształtują się na przewidywanym poziomie, z wyjątkiem kosztów opisanych w punkcie drugim.

## III. Środki na wydatki majątkowe

W I półroczu 2017 na wydatki majątkowe, sfinansowane z przychodów z prowadzonej działalności, przeznaczono kwotę 9.500,00 na następujące pozycje:

1. Zakup środków trwałych:
  - 1) 9.500,00 – foniczna konsola cyfrowa.

**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 2017.

## IX. Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych na 30 czerwca 2017r. w kwocie 66.702,77 jest efektem zwiększenia transzy dotacji podmiotowej w kwietniu (na terminową zapłatę zobowiązań wynikających z organizacji konkursu), oraz uzyskania większości planowanych przychodów z prowadzonej działalności w pierwszym półroczu.



Środki pieniężne w pierwszej kolejności zostaną zużyte na zapłatę zobowiązań, a w pozostałej części na realizację zadań statutowych Archetti w roku 2017.

Na środki pieniężne składają się:

1. Środki pieniężne w kasie – 3.688,46
2. Środki pieniężne na rachunku bankowym – 63.014,31

#### X. Należności

Stan należności na 30 czerwca 2017r. w wysokości 200,72 obejmuje należności za świadczone usługi – 200,72, z tego całość zapłacona do dnia sporządzenia sprawozdania.

#### XI. Zobowiązania

Stan zobowiązań na 30 czerwca 2017r. w wysokości 37.262,43 obejmuje:

1. Zobowiązania z tyt. PIT, ZUS – 22.040,58
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług – 15.221,85

Zobowiązania w całości dotyczą rozrachunków, których termin płatności przypada po 30 czerwca 2017r. Na pokrycie zobowiązań Archetti posiada środki finansowe na rachunku bankowym i w kasie.

**Wynik finansowy** wyliczony zgodnie z ustawą o rachunkowości za I półrocze 2017 jest zyskiem w wysokości 10.159,57, wynika z przychodów – 626.838,98 i kosztów - 616.679,41. 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 37.527,12 i wynika z następujących pozycji:

1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnie otrzymanego majątku -) 37.527,12.

Po stronie kosztów różnica wynosi 40.681,65 na którą składają się:

1. Amortyzacja -) 40.681,65.

Osiągnięty na 30 czerwca 2017 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, 26.07.2017r.

**"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 KIERUJĄCY  
Grzegorz Kmak

**"Archetti"** Orkiestra Kameralna  
MIASTA JAWORZNA  
DIREKTOR  
Małgorzata Synowiec



**Informacja o przebiegu wykonania planu  
finansowego samorządowej artystycznej instytucji  
kultury – „eM Band” Orkiestry Rozrywkowej Miasta  
Jaworzna za pierwsze półrocze 2017 r.**

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2017 R.

instytucji kultury: "eM Band" Orkiestra Rozrywkowa Miasta Jaworzna

(stan na dzień 30.06.2017 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy po korekcie na 2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	% Wykonania
I.	<b>Przychody ogółem (1+2)</b>	<b>846 094,00</b>	<b>428 249,94</b>	<b>50,6%</b>
1.	<b>Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)</b>	<b>217 000,00</b>	<b>94 953,94</b>	<b>43,8%</b>
	w tym:			
a)	wpływy z usług,	200 000,00	87 683,86	43,8%
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych	15 000,00	5 270,08	35,1%
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	2 000,00	2 000,00	100,0%
2.	<b>Dotacje (a+b+c)</b>	<b>629 094,00</b>	<b>333 296,00</b>	<b>53,0%</b>
a)	podmiotowe	629 094,00	333 296,00	53,0%
b)	celowe	0,00	0,00	
c)	celowe na inwestycje	0,00	0,00	
II.	<b>1. Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5)*:</b>	<b>800 000,00</b>	<b>392 559,94</b>	<b>49,1%</b>
1.	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane,	470 000,00	229 522,05	48,8%
2.	zakup towarów i usług,	270 000,00	132 944,50	49,2%
3.	zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	30 000,00	13 386,83	44,6%
4.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,0%
5.	pozostałe koszty	30 000,00	16 706,56	55,7%
III.	<b>Środki na wydatki majątkowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
IV.	<b>Stan środków pieniężnych na początek roku</b>	<b>2 048,17</b>	<b>2 048,17</b>	<b>100,0%</b>
V.	<b>Stan należności na początek roku</b>		<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
VI.	<b>Stan zobowiązań na początek roku</b>	<b>42 594,68</b>	<b>42 594,68</b>	<b>100,0%</b>
VII.	<b>Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku (I+IV+V)</b>	<b>848 142,17</b>	<b>430 298,11</b>	<b>50,7%</b>
VIII.	<b>Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI)</b>	<b>842 594,68</b>	<b>435 154,62</b>	<b>51,6%</b>
IX.	<b>Stan środków pieniężnych na koniec (okresu sprawozdawczego)</b>	<b>2 000,00</b>	<b>32 462,68</b>	
X.	<b>Stan należności na koniec (okresu sprawozdawczego)</b>	<b>500,00</b>	<b>800,00</b>	
XI.	<b>Stan zobowiązań na koniec (okresu sprawozdawczego)</b>	<b>45 000,00</b>	<b>35 659,19</b>	

Data sporządzenia: 24.07.2017 r.

"eM Band" Orkiestra Rozrywkowa  
 MIASTA JAWORZNA  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Jadwiga Chodopka*

"eM Band" Orkiestra Rozrywkowa  
 MIASTA JAWORZNA  
**DYREKTOR**  
*Marek Malisz*

## Informacja z wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 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 94 953,94 w tym:
  - wpływy z usług 87 683,86,
  - wpływy z najmu 5 270,08,
  - darowizny 2 000,00,
- Dotacje 333 296,00 w tym:
  - dotacja podmiotowa w kwocie 333 296,00.

2. Koszty działalności bieżącej kształtowały się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane na kwotę 229 522,05, w tym:
  - wynagrodzenia 204 527,93,
  - składki na ubezpieczenie społeczne 24 994,12,
- zakup towarów i usług na kwotę 132 944,50, w tym:
  - zakup materiałów stanowi kwotę 45 270,42 i są to:  
materiały dotyczące koncertów (aranże)materiały biurowe, środki czystości,  
materiały reklamowe, drobny sprzęt, materiały dotyczące, adaptacji  
wnętrz po remoncie kotłowni, środki czystości.
  - zakup usług stanowi kwotę 87 674,08 i są to:  
usługi remontowe, usługi reklamowe, usługi bankowe, pocztowe oraz usługi  
związane z organizacją koncertów, usługi dotyczące drobnych napraw  
i przeglądów budynku,
- zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody na kwotę 13 386,83,
- pozostałe koszty na kwotę 16 706,56 są to:
  - podatek od nieruchomości i opłata za gospodarowanie odpadami 4 985,00,
  - koszty związane z organizacją konkursów muzycznych 4 000,00,
  - opłaty za ZAIKS 3 084,84,

- koszty podróży służbowych 2192,72,
- ubezpieczenie OC i podatek PCC 2 444,00.

- Orkiestra na 30.06.2017 r. posiada należności w kwocie 800,00 jest to zaliczka stała, wypłacona pracownikowi na bieżące zakupy gotówkowe.
- Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosi 32 462,68.
- Stan zobowiązań – wynosi 35 659,19, co stanowi:
  - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, ZUS i PIT4 34 558,29,
  - zobowiązania wobec dostawców 1 100,90.Zobowiązania nie są wymagalne na dzień 30.06.2017 r., ich termin płatności przypada na lipiec 2017 rok.
- Na odchylenia w pozycji przychody wpływ ma zwiększenie transzy dotacji podmiotowej w miesiącu marcu i kwietniu 2017r., zwiększenie dotyczyło przeprowadzonego remontu pomieszczeń Klubu Relax.
- Na odchylenie w pozycji koszty działalności bieżącej wpływ ma przewidywany wzrost kosztów w II kwartale 2017r., takich jak zużycie gazu, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane, zakup towarów i usług.
- Wyjaśnienie do informacji z wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 roku.  
W informacji z wykonania planu finansowego na dzień 30.06.2017 r., wykazano w pozycji VIII – Planowana kwota do wydatkowania kwotę 435 154,62. W kwocie tej ujęto koszty, które nie zostały zapłacone do dnia 30.06.2017 r. Są one wykazane jako zobowiązania w kwocie 35 659,19 termin ich płatności przypada w lipcu 2017 rok.  
Wobec powyższego planowana kwota do wydatkowania po skorygowaniu o zobowiązania wyniesie 399 495,43.
- Za pierwsze półrocze 2017 r. instytucja wykazuje zysk netto w kwocie 34 539,63.

Sporządzono

Jaworzno, 24.07.2017 r.

**em Band** Orkiestra Rozrywkowa  
MIASTA JAWORZNA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Jadwiga Chodacka*

**em Band** Orkiestra Rozrywkowa  
MIASTA JAWORZNA  
DYREKTOR  
*Marek Malisz*

**Informacja o przebiegu wykonania planu  
finansowego samorządowej artystycznej instytucji  
kultury – Centrum Kultury - Teatr Sztuk  
w Jaworznie za pierwsze półrocze 2017 r.**

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**  
 samorządowej artystycznej instytucji kultury pn. CENTRUM KULTURY - TEATR SZTUK  
 W JAWORZNIE za I półrocze 2017r.

**DZIAŁ 921 ROZDZIAŁ 92113**

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA ROK 2017	WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE 2017 R.	WYKONANIE W %
I.	Przychody ogółem (1+2):	<b>1 362 195,00</b>	<b>730 553,84</b>	53,63%
1	Przychody z prowadzonej działalności (a+b+c)	<b>77 000,00</b>	<b>82 955,84</b>	107,73%
	w tym:			
a)	wpływy z usług,	65 000,00	73 155,40	112,55%
b)	wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych,	7 000,00	6 140,00	87,71%
c)	inne przychody (np. środki otrzymane w formie darowizny od osób fizycznych i prawnych, odsetki)	5 000,00	3 660,44	73,21%
2	Dotacje (a+b+c)	<b>1 285 195,00</b>	<b>647 598,00</b>	50,39%
a)	podmiotowe,	1 285 195,00	647 598,00	50,98%
b)	celowe na programy, projekty bieżące,- Orange	0,00	-	
c)	celowe na inwestycje	0,00	-	
II.	Koszty działalności bieżącej (1+2+3+4+5)	<b>1 347 195,00</b>	<b>671 526,83</b>	49,85%
1	Wynagrodzenie i składniki od nich naliczane,	1 090 000,00	536 253,24	49,20%
2	Zakup towarów i usług,	132 195,00	57 666,43	43,62%
3	Zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	70 000,00	35 994,48	51,42%
4	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
5	Pozostałe koszty	55 000,00	41 612,68	75,66%
III.	Środki na wydatki majątkowe	<b>15 000,00</b>	8 610,00	57,40%
IV.	Stan środków pieniężnych na początek roku	<b>7 887,21</b>	<b>7 887,21</b>	
V.	Stan należności na początek roku	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
VI.	Stan zobowiązań na początek roku	<b>95 720,07</b>	<b>95 720,07</b>	
VII.	Stan planowanych środków finansowych do dyspozycji w danym roku ( I+IV+V)	<b>1 370 082,21</b>	<b>738 441,05</b>	
VII I.	Planowana kwota do wydatkowania w danym roku (II+III+VI)	<b>1 457 915,07</b>	<b>775 856,90</b>	
IX.	Stan środków pieniężnych na koniec okresu	<b>10 000,00</b>	<b>76 474,43</b>	-
X.	Stan należności na koniec okresu	0,00	<b>5 900,00</b>	-
XI.	Stan zobowiązań na koniec okresu	<b>97 703,79</b>	<b>132 320,92</b>	-

Dane uzupełniające:

WYNIK FINANSOWY W ROZUMIENIU USTAWY O RACHUNKOWOŚCI 49 206.38

Zadania są realizowane zgodnie z planem i harmonogramem działalności.

31-07-2017r.  
 data sporządzenia

Centrum Kultury  
 TEATR SZTUK W JAWORZNIE  
 Główny Księgowy  
*Katarzyna Tomczyk*  
 podpis Głównego Księgowego

Centrum Kultury  
 TEATR SZTUK W JAWORZNIE  
 DYREKTOR  
*Ewa Saluzanka*  
 podpis Dyrektora

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
samorządowej artystycznej instytucji kultury  
CENTRUM KULTURY - TEATR SZTUK W JAWORZNIE  
ZA I PÓŁROCZE 2017r.

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 2017 kształtują się zgodnie z zestawieniem poniżej:

Przychody ogółem:	<b>730.553,84</b>
1.Przychody z prowadzonej działalności	<b>82.955,84</b>
1) Wpływy z usług, imprez, wpływ z koncertów, spektakli, imprez wpływ za zajęcia artystyczne	43.523,00
2) Pozostałe przychody w tym za reklamę od sponsorów	29.632,40
3) Wpływ z najmu pomieszczeń	3.140,00
4) Przychody ze sprzedaży majątku trwałego	3.000,00
5) Darowizny i odsetki bankowe	1.060,00
6) Odszkodowanie z polisy ubezpieczeniowej	2.600,44
2.Dotacja podmiotowa	<b>647.598,00</b>
Koszty działalności bieżącej :	<b>671.526,83</b>
1. Wynagrodzenia i składniki pochodne	<b>536.253,24</b>
w tym wynagrodzenie osobowe	414.581,94
wynagrodzenie bezosobowe	36.490,13
nagrody jubileuszowe	8.383,79
odprawy emerytalne,rentowe pochodne od wynagrodzeń Zus	76.797,38
2. Zakup towarów i usług	<b>57.666,43</b>
w tym zakup materiałów ( biurowe, na zajęcia artystyczne i imprezy kulturalne, zużycie sprzętu i wyposażenia, środki czystości materiały dotyczące remontu bieżącego)	11.435,78
zakup usług (remontowe, pocztowe, wywóz nieczystości, wynajem sprzętu, kulturalne, drukarskie, telefoniczne, informatyczne)	46.230,65
3. Zużycie energii elektrycznej, ciepłej, wody	<b>35.994,48</b>
w tym energia elektryczna	10.523,41
centralne ogrzewanie	23.759,40
woda	1.711,67
4. Pozostałe koszty	<b>41.612,68</b>
w tym odpis ZFŚS	19.261,05
badania pracowników i BHP	1.690,48
podatki i opłaty	8.271,58
pozostałe koszty ( koszty reklamy, promocja Orange ubezpieczenia, podróże służbowe)	12.389,57



Wydatki na środki majątkowe	<b>8.610,00</b>
Stan środków pieniężnych na dzień 30-06-2017	<b>76.474,43</b>
w tym rachunek bieżący	59.952,44
rachunek bankowy ZFŚS	16.521,99
Należności na dzień 30-06-2017	<b>5.900,00</b>
1. należności od odbiorców	3.400,00
2. korekta do zwrotu	-
3. zaliczka stała	2.500,00
Zobowiązania na dzień 30-06-2017	<b>132.320,92</b>
1. wynagrodzenia	44.817,11
2. podatek dochodowy od wynagrodzeń	10.645,00
3. składki ZUS	51.366,02
4. zobowiązania wobec dostawców	9.687,80
5. ZFŚS	15.804,99

Wyjaśnienie dotyczące odchyleń

W części dotyczącej przychodów pozycja

- wpływy z usług – wykonanie 112%, nie uwzględniono w planie finansowym dodatkowych środków otrzymanych od sponsora za reklamę podczas organizowanych przez Teatr Sztuk imprez kulturalnych w wysokości 25000,00 PLN.
- wpływy z najmu i sprzedaży majątku trwałego – wykonanie 88%, 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, dodatkowo sprzedano zbędny instrument muzyczny za kwotę 3000,00 PLN
- inne przychody – wykonanie 73% zawiera nie planowaną wypłatę odszkodowania z polisy ubezpieczeniowej za szkodę.

W części dotyczącej kosztów pozycja

- zakup towarów i usług – wykonanie 44% -zakup materiałów i usług ściśle wiąże się z realizacją przedsięwzięć artystycznych, które nie rozkładają się w roku w sposób proporcjonalny.
- pozostałe koszty – wykonanie 75%, przekroczenie związane jest z odpisami na ZFŚS, które w większości obciążają pierwszą połowę roku.

Środki na wydatki majątkowe – zakup z własnych wypracowanych środków klimatyzatorów na salę teatralną.

Centrum Kultury  
TEATR SZTUK W JAWORZNI  
Główny Księgowy  
*Katarzyna Tomczyk*

2.

Centrum Kultury  
TEATR SZTUK W JAWORZNI  
DYREKTOR  
*Ewa Słowicka*