

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
Al. Piłsudskiego 27
44-335 Jastrzębie-Zdrój
tel. 32/47 17 924, 32/47 18 980
NIP 633-10-45-666, REG: 276656525

Jastrzębie-Zdrój, dnia 28.02.2024 roku

L.dz. MOK/21/2024

KOPIA

Urząd Miasta
Wydział Kultury,
Sportu i Turystyki
Jastrzębie-Zdrój

Dotyczy: Sprawozdania o realizacji budżetu MOK za 2023 rok

W załączeniu przesyłamy Sprawozdanie o realizacji Planu Finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju za 2023 roku wraz z załącznikami (wzór Nr 1-3).

Załączniki:

1 x Sprawozdanie o realizacji Planu
Finansowego Miejskiego Ośrodka
Kultury w Jastrzębiu-Zdroju za
2023 rok wraz z załącznikami

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu-Zdroju
Główny Księgowy
mgr Beata Łach

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu-Zdroju
DYREKTOR

mgr Janusz Jurczak



Sprawozdanie o wykonaniu planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju za 2023 rok

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem **10.290.775,96 zł**, co stanowi **101,07%** wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny po zmianach 10.181.861,00 zł/.

Ad.I.1.

Wykonanie przychodów własnych w 2023 roku wyniosło **1.263.085,37 zł**, co stanowi **109,45%** w stosunku do planu finansowego po zmianach na rok 2023. Wysokie wykonanie własnych przychodów wynika m.in.:

- ❖ Ze zwiększonego zainteresowania ofertą Kina „CENTRUM” – przychody z tytułu sprzedaży biletów na seanse filmowe w 2023 roku wyniosły **440.595,26 zł**, co stanowi **100,00%** zaplanowanych przychodów z tego tytułu na rok 2023,
- ❖ Ze zwiększonego zainteresowania mieszkańców odpłatnymi imprezami kulturalnymi organizowanymi przez MOK – przychody z tytułu sprzedaży biletów na imprezy kulturalne w 2023 roku wyniosły **193.291,51 zł**, co stanowi **125,67%** zaplanowanych na 2023 rok przychodów z tego tytułu.
- ❖ Ze zwiększonego zainteresowania mieszkańców zajęciami kulturalnymi w grupach i kołach zainteresowań organizowanych przez MOK – przychody z tytułu sprzedaży wpisowego na zajęcia grup i kół zainteresowań prowadzonych w Miejskim Ośrodku Kultury w Jastrzębiu-Zdroju w 2023 roku wyniosły **211.848,00 zł**, co stanowi **150,26%** zaplanowanych na 2023 rok przychodów z tego tytułu.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w 2023 roku zwiększonych przychodów Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju tytułu wynajmów, dzierżawy, reklamy, sprzedaży towarów czy wpisowego na zajęcia sportowe organizowane przez MOK, które w 2023 roku wyniosły **323.933,87 zł**. co stanowi **100,11%** zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej MOK na rok 2023.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w 2023 roku mniejszych niż zaplanowano na rok 2023 pozostałych przychodów operacyjnych w wysokości **89.866,00 zł**, z tytułu m.in. darowizn czy VAT-u odliczanego w czasie, co stanowi **94,50%** zaplanowanych pozostałych przychodów operacyjnych MOK na rok 2023.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w 2023 roku niezaplanowanych przychodów finansowych z tytułu odsetek od należności oraz zaokrągleń, które wyniosły **3.550,73 zł**.

Na przychody własne składają się następujące składniki:

1. Przychody z prowadzonej działalności kulturalnej (wpływy z imprez, wpisowe pracowni artystycznych i z sekcji kół zainteresowań, wpływy ze sprzedaży biletów w Kinie

„Centrum”) - **845.734,77 zł**, co stanowi **115,00%** zaplanowanych przychodów własnych MOK na rok 2023.

2. Przychody z działalności gospodarczej (czynsze, dzierżawy i wynajmy, sprzedaż towarów, wpisowe na zajęcia sportowe czy odsprzedaże itp.) - **323.933,87 zł**, co stanowi **100,11%** zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej MOK na rok 2023.
3. Przychody otrzymane od osób prawnych – **82.000,00 zł**, tj. przekazane przez Fundację JSW na zorganizowanie przez MOK dodatkowych imprez kulturalnych w 2023 roku.
4. Niezaplanowane środki otrzymane od osób fizycznych – **2.997,00 zł**, tj. przekazanie w 2023 roku przez osoby fizyczne zbiorów do Galerii Historii Miasta oraz środków na działalność statutową MOK.
5. Inne źródła (Pozostałe przychody operacyjne, Przychody finansowe) - **8.419,73 zł**, co stanowi **64,27%** zaplanowanych przez MOK na rok 2023 przychodów z innych źródeł.

Ad.I.2.

Wykonanie przychodów z tytułu dotacji z budżetu miasta wynosi **100,00%** w stosunku do planu finansowego na rok 2023 po zmianach i wynika z przekazania dotacji podmiotowej do działalności statutowej MOK w 2023 roku w wysokości **8.642.796,00 zł** oraz następujących dotacji celowych:

1. Nr KST.3031.2.22.2023 na zakup przez MOK nowego energooszczędnego oświetlenia scenicznego do Dużej Sali Kinowej w wysokości **80.000,00 zł**. Po realizacji zakupu Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju zwrócił na rzecz Miasta Jastrzębie-Zdrój niewykorzystaną część dotacji w wysokości **6,00 zł**.
2. Nr KST.3031.2.21.2023 na zakup przez MOK nowego Miksera-Sterownika świateł do oświetlenia scenicznego wraz z dostawą i osprzętem w wysokości **20.000,00 zł**. Po realizacji zakupu Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju zwrócił na rzecz Miasta Jastrzębie-Zdrój niewykorzystaną część dotacji w wysokości **83,41 zł**.
3. Nr KST.3031.2.34.2023 na zakup przez MOK elementów małej architektury poświęconych rodzinie Witczaków związanych z rewitalizacją ul. 1 Maja (Ławeczka wraz z postacią Dr Mikołaja Witczaka w brązie) w wysokości **130.000,00 zł**. Po realizacji zakupu Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju zwrócił na rzecz Miasta Jastrzębie-Zdrój niewykorzystaną część dotacji w wysokości **16,00 zł**.
4. Nr KST.3031.2.40.2023 na zakup przez MOK nowego Fortepianu Zewnętrznego w wysokości **155.000,00 zł**. W trakcie realizacji z uwagi na większe niż zaplanowane koszty tego zakupu, Miejski Ośrodek Kultury ze środków własnych dokonał zapłaty w wysokości **2.440,00 zł**.

W 2023 roku koszty ogółem Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły **10.185.673,69 zł**, co stanowi **100,04%** wykonania rocznego planu finansowego po zmianach /plan roczny po zmianach 10.181.861,00 zł/.

Ad.II.1.

W 2023 roku koszty bieżącej działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju wyniosły **9.798.339,10 zł**, co stanowi **100,04 %** wykonania rocznego planu finansowego jednostki na rok 2023 po zmianach.

Na wykonanie powyższych kosztów bieżących składa się wykonanie:

1. Kosztów wynagrodzeń w wysokości **4.337.280,77 zł**, co stanowi **100,00 %** wykonania rocznego planu finansowego Jednostki na rok 2023 po zmianach,
2. Kosztów pochodnych od wynagrodzeń w wysokości **772.548,51 zł**, co stanowi **99,99 %** wykonania rocznego planu finansowego MOK na rok 2023 po zmianach,
3. Kosztów innych świadczeń pracowniczych w wysokości **145.283,52 zł**, co stanowi **99,95 %** wykonania rocznego planu finansowego MOK na rok 2023 po zmianach,
4. Kosztów zakupu towarów i usług w wysokości **4.543.226,30 zł**, co stanowi **100,09%** wykonania planu finansowego po zmianach na rok 2023, w tym:
 - a. Kosztów zużycia energii (elektrycznej, ciepłej, wody i gazu) w wysokości **629.756,99 zł**, co stanowi **94,46%** wykonania planu finansowego po zmianach na rok 2023.

Niskie zużycie energii w 2023 roku przez Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju związane jest przede wszystkim z mniejszym niż zaplanowano zużyciem energii w 2023 roku.

- b. Kosztów zakupu towarów i usług związanych z organizacją imprez w wysokości **1.445.258,31 zł**, co stanowi **100,00 %** wykonania planu finansowego MOK po zmianach na 2023 rok.
- c. Kosztów zakupu towarów i usług związanych z utrzymaniem MOK w wysokości **1.543.901,02 zł**, co stanowi **102,45 %** wykonania planu finansowego MOK po zmianach na 2023 rok.

Wysokie zużycie kosztów zakupu towarów i usług związanych z utrzymaniem MOK w 2023 roku związane jest przede wszystkim ze wzrostem cen towarów i usług.

- d. Kosztów usług remontowych w wysokości **292.454,83 zł**, co stanowi **100,00 %** wykonania planu finansowego MOK po zmianach na 2023 rok.
- e. Kosztów zakupu towarów i usług związanych z prowadzeniem zajęć w placówkach MOK w wysokości **517.881,26 zł**, co stanowi **99,91 %** wykonania planu finansowego MOK po zmianach na 2023 rok.
- f. Kosztów zakupu pozostałych towarów i usług dla MOK w wysokości **113.973,89 zł**, co stanowi **104,04 %** wykonania planu finansowego MOK po zmianach na 2023 rok.

Wysokie zużycie kosztów zakupu pozostałych towarów i usług dla Instytucji w 2023 roku związane jest przede wszystkim z nieplanowanego zwiększenia się ilości pracowników

korzystających z ryczału samochodowego oraz wzrostem kosztów towarów i usług spowodowanych trudną do przewidzenia wysoką inflacją.

Ad.II.2.

W 2023 roku koszty działalności inwestycyjnej (wydatki majątkowe z dotacji celowych opisanych na wstępie) Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju wyniosły **387.334,59 zł**, co stanowi **100,00 %** wykonania rocznego planu finansowego jednostki na rok 2023 po zmianach.

Ad.III.

Wynik Finansowy Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju za 2023 rok wynosi +105.102,27 zł (zgodnie z załącznikiem) i nie uwzględnia między innymi przychodów i kosztów księgowych nie powodujących wzrostu czy spadku środków pieniężnych na rachunku bankowym Jednostki tj. przychodów i kosztów za 2023 rok z tytułu amortyzacji środków trwałych.

Ad IV.

Na koniec 2023 roku stan środków pieniężnych Jednostki w kasach i na rachunkach bankowych wynosił **559.780,24 zł**, co stanowi **100,00%** zaplanowanego stanu środków pieniężnych na rok 2023, z czego :

- Środki w kasach MOK w wysokości **3.668,37 zł**
- Środki na rachunkach bankowych MOK **556.111,87 zł**, i tak:
 - ❖ Środki na rachunkach bieżących MOK w wysokości 518.993,33 zł
 - ❖ Środki na rachunku specjalnym MOK(ZFŚS) w wysokości 37.118,54 zł

Ad V.

Na koniec 2023 roku stan należności netto (tzn. stan należności pomniejszony o odpisy je aktualizujące) Jednostki wynosił **91.725.67 zł**, co stanowi **100,00%** zaplanowanego stanu należności MOK za rok 2023, z czego :

- Należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2023 roku wynoszą **+69.437,87 zł** (należności główne wraz z odsetkami), **w tym należności wymagalne w wysokości +51.893,38 zł.**

Należności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju są na bieżąco przez Jednostkę monitorowane. Na bieżąco także wysyłane są przez MOK wezwania do zapłat wymagalnych należności oraz naliczane odsetki od ich nieterminowej zapłaty.

W przypadku uporczywego uchylania się od płatności naszych wierzytelności sprawy takie są przez nas kierowane (najpóźniej przed terminem ich przedawnienia) na drogę postępowania sądowego.

Powyższe należności dla potrzeb niniejszej informacji zostały pomniejszone o utworzone w odpisy aktualizujące w/w należności:

- Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2023 roku wynoszą **-45.875,20 zł**,
 - Pozostałe niewymagalne należności na dzień 31.12.2023 roku wynoszą **+68.924,87 zł**,
- Powyższe należności dla potrzeb niniejszej informacji zostały pomniejszone o utworzone w latach ubiegłych odpisy aktualizujące w/w należności:
- Odpisy aktualizujące pozostałe należności na dzień 31.12.2023 roku wynoszą **-761,87 zł**.

Ad VI.

Na dzień 31.12.2023 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju posiadał wobec dostawców **jedynie niewymagalne zobowiązania krótkoterminowe** w wysokości **901.938,41 zł**, co stanowi **100,00%** zaplanowanego stanu zobowiązań i rezerw MOK za rok 2023, z czego :

- ❖ Niewymagalne zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2023 roku wynoszą **+178.753,39 zł**
- ❖ Niewymagalne zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i podatków na dzień 31.12.2023 roku wynoszą **+459.532,46 zł**
- ❖ Niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2023 roku wynoszą **+210.739,25 zł**
- ❖ Pozostałe niewymagalne zobowiązania krótkoterminowe (wadia, ubezpieczenie mienia MOK, potrącenia z list płac, itp.) na dzień 31.12.2023 roku wynoszą **+52.913,31 zł**

Ad.VII.

Średnioroczna ilość etatów w Miejskim Ośrodku Kultury w Jastrzębiu-Zdroju na koniec 2023 roku wynosi **54,917** etatów, co stanowi **100,44%** zaplanowanego na rok 2023 zatrudnienia.

Wysokie wykonanie w 2023 roku planu zatrudnienia wynika przede wszystkim z konieczności zatrudnienia pracowników na zastępstwa z uwagi na przebywanie większej liczby pracowników na zwolnieniach chorobowych czy urlopach bezpłatnych.

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

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu-Zdroju
Główny Księgowy
mgr Beata Kach

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu-Zdroju
DYREKTOR
mgr Janusz Jurczak

**MIEJSKI OŚRODEK KULTURY W
JASTRZĘBIU-ZDROJU**

Al. Piłsudskiego 27; 44-335 Jastrzębie-Zdrój

KOPIA

Dział 921.....

Rozdział 92109.....

Sprawozdanie o realizacji Planu Finansowego za 2023 rok

CZĘŚĆ A

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Plan na rok 2023 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 31.12.2023 rok	Wykonanie planu 2023 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	8 032 651,00 zł	10 181 861,00 zł	10 290 775,96 zł	101,07%
1	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:	734 065,00 zł	1 154 065,00 zł	1 263 085,37 zł	109,45%
	A Przychody z prowadzonej działalności	550 800,00 zł	735 399,00 zł	845 734,77 zł	115,00%
	B Przychody pozostałe, w tym:	183 265,00 zł	418 666,00 zł	417 350,60 zł	99,69%
	a Wpływy z działalności gospodarczej	170 165,00 zł	323 566,00 zł	323 933,87 zł	100,11%
	b Środki otrzymane od Osób fizycznych i prawnych		82 000,00 zł	84 997,00 zł	103,65%
	c Inne źródła	13 100,00 zł	13 100,00 zł	8 419,73 zł	64,27%
2	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA, z tego:	7 298 586,00 zł	9 027 796,00 zł	9 027 690,59 zł	100,00%
	A Dotacja podmiotowa	7 298 586,00 zł	8 642 796,00 zł	8 642 796,00 zł	100,00%
	B Dotacja celowa - Zakup nowego energooszczędnego oświetlenia scenicznego dla Dużej Sali Kinowej		80 000,00 zł	79 994,00 zł	99,99%
	C Dotacja celowa - Zakup nowego Miksera-Sterownika świateł do oświetlenia scenicznego wraz z dostawą i osprzętem		20 000,00 zł	19 916,59 zł	99,58%
	D Dotacja celowa - Zakup Ławeczki z postacią dr. Mikołaja Witczaka		130 000,00 zł	129 984,00 zł	99,99%
	E Dotacja celowa - Zakup Fortepianu Zewnętrznego		155 000,00 zł	155 000,00 zł	100,00%
3	ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU RUCHOMEGO				0,00%
II	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:	8 032 651,00 zł	10 181 861,00 zł	10 185 673,69 zł	100,04%
1	KOSZTY BIEŻĄCE	8 032 651,00 zł	9 794 526,00 zł	9 798 339,10 zł	100,04%
	1 Wynagrodzenia, w tym	4 330 996,00 zł	4 337 296,00 zł	4 337 280,77 zł	100,00%
	a Osobowe	4 114 696,00 zł	4 151 276,00 zł	4 151 261,69 zł	100,00%
	b Bezosobowe	216 300,00 zł	186 020,00 zł	186 019,08 zł	100,00%
	2 Pochodne od wynagrodzeń, w tym:	804 218,00 zł	772 592,00 zł	772 548,51 zł	99,99%
	a Składki ZUS	685 573,00 zł	684 664,00 zł	684 640,49 zł	100,00%
	b Składki na Fundusz Pracy	98 359,00 zł	71 171,00 zł	71 170,86 zł	100,00%
	c Składki PPK	20 286,00 zł	16 757,00 zł	16 737,16 zł	99,88%
	3 Inne świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	135 829,00 zł	145 355,00 zł	145 283,52 zł	99,95%
	a Odpis podstawowy na ZFŚS	94 803,00 zł	102 503,00 zł	102 431,52 zł	99,93%

	b	PFRON	41 026,00 zł	42 852,00 zł	42 852,00 zł	100,00%
	4	Zakup towarów i usług, w tym:	2 761 608,00 zł	4 539 283,00 zł	4 543 226,30 zł	100,09%
	a	Media, w tym:	438 030,00 zł	666 695,00 zł	629 756,99 zł	94,46%
		Energia elektryczna	152 620,00 zł	187 620,00 zł	231 369,16 zł	123,32%
		CO	258 620,00 zł	452 285,00 zł	364 547,27 zł	80,60%
		Woda i ścieki	16 190,00 zł	16 190,00 zł	22 520,03 zł	139,10%
		Gaz	10 600,00 zł	10 600,00 zł	11 320,53 zł	106,80%
	b	Zakupy towarów i usług związane z organizacją imprez, w tym:	375 770,00 zł	1 445 259,00 zł	1 445 258,31 zł	100,00%
		Zakup usług do imprez	364 655,00 zł	1 346 948,00 zł	1 346 948,00 zł	100,00%
		Zakup towarów do imprez do imprez	11 115,00 zł	98 311,00 zł	98 310,31 zł	100,00%
	c	Zakupy towarów i usług związane z utrzymaniem MOK, w tym:	1 444 080,00 zł	1 506 964,00 zł	1 543 901,02 zł	102,45%
		Usługi telekomunikacyjne	17 930,00 zł	17 930,00 zł	16 178,15 zł	90,23%
		Wывóz nieczystości (w tym także opłaty za gospodarowaniem odpadami)	64 790,00 zł	64 790,00 zł	62 650,65 zł	96,70%
		Czynsze	997 354,00 zł	1 018 014,00 zł	1 018 013,11 zł	100,00%
		Naprawy bieżące	11 000,00 zł	27 210,00 zł	20 444,87 zł	75,14%
		Przeglądy p.poż.	1 650,00 zł	1 650,00 zł	716,00 zł	43,39%
		Usługi stałe umowne (obsługa prawna, usługi informatyczne, usługi BHP, Kinooperatorzy, badania okresowe pracowników)	151 212,00 zł	151 212,00 zł	160 768,18 zł	106,32%
		Ubezpieczenie mienia komunalnego i Osób	24 385,00 zł	24 385,00 zł	22 100,80 zł	90,63%
		Usługi związane z obowiązkowymi przeglądami i serwisem	82 500,00 zł	82 500,00 zł	75 620,36 zł	91,66%
		Zakup odzieży ochronnej dla pracowników	5 060,00 zł	5 060,00 zł	12 940,55 zł	255,74%
		Zakup środków czystości	25 000,00 zł	25 000,00 zł	30 339,05 zł	121,36%
		Zakup materiałów biurowych	9 900,00 zł	9 900,00 zł	10 073,05 zł	101,75%
		Pozostałe usługi (abonamenty RTV, dorabianie kluczy, pozostałe usługi serwisowe, itp.)	36 035,00 zł	62 049,00 zł	104 210,81 zł	167,95%
		Zakup tuszy i taśm barwiących	2 964,00 zł	2 964,00 zł	1 952,65 zł	65,88%
		Zakup artykułów i narzędzi	14 300,00 zł	14 300,00 zł	7 892,79 zł	55,19%
	d	Usługi remontowe	107 824,00 zł	292 455,00 zł	292 454,83 zł	100,00%
		Remont wszystkich wejściowych zewnętrznych schodów kamiennych i tarasu wraz z naprawą tynków w Domu Zdrojowym	67 000,00 zł	69 000,00 zł	69 000,00 zł	100,00%
		Malowanie klatki schodowej oraz wewnętrznych korytarzy i kuchni w Domu Zdrojowym	40 824,00 zł	37 269,00 zł	37 269,00 zł	100,00%
		Remont drugiej Sali Spółki Brackiej na potrzeby przystosowania nowej siedziby GHM		153 741,00 zł	153 741,05 zł	100,00%
		Malowanie Świetlicy ASTRA przed jej likwidacją		8 520,00 zł	8 519,29 zł	99,99%
		Malowanie Estrady Letniej przed Dożynkami Miejskimi		23 925,00 zł	23 925,49 zł	100,00%
	e	Zakup towarów i usług związanych z prowadzeniem zajęć w placówkach, w tym:	339 320,00 zł	518 366,00 zł	517 881,26 zł	99,91%
		Prasa do Świetlic				0,00%
		Zakupy towarów i usług do pracowni i grup artystycznych	10 120,00 zł	35 082,00 zł	34 634,14 zł	98,72%
		Zakup pomocy do zajęć świetlicowych	32 700,00 zł	25 193,00 zł	25 158,59 zł	99,86%
		Zakup wyposażenia	44 830,00 zł	80 012,00 zł	80 011,84 zł	100,00%
		Zakupy towarów i usług do Kina CENTRUM	210 070,00 zł	270 261,00 zł	270 259,20 zł	100,00%

	Usługi prowadzenia zajęć i kół zainteresowań	27 200,00 zł	24 390,00 zł	24 390,00 zł	100,00%
	Zakup towarów i usług do GHM	14 400,00 zł	83 428,00 zł	83 427,49 zł	100,00%
f	Pozostałe zakupy towarów i usług, w tym:	56 584,00 zł	109 544,00 zł	113 973,89 zł	104,04%
	Pozostałe zakupy (publikacje specjalistyczne, paliwo i części samochodowe+dekoracje)	16 300,00 zł	25 746,00 zł	25 744,47 zł	99,99%
	Podróże służbowe i ryczałt samochodowy	4 609,00 zł	11 120,00 zł	11 119,60 zł	100,00%
	Szkolenia	8 000,00 zł	12 701,00 zł	13 977,72 zł	110,05%
	Świadczenia dla pracowników z ubezpieczeń społecznych i BHP	5 212,00 zł	5 212,00 zł	5 102,51 zł	97,90%
	Podatek od nieruchomości	13 228,00 zł	14 207,00 zł	16 348,00 zł	115,07%
	Provizja bankowa	3 600,00 zł	3 600,00 zł	3 600,00 zł	100,00%
	Inne podatki i opłaty (podatek VAT nie do odliczenia, opłaty PCC)	3 335,00 zł	4 327,00 zł	8 982,50 zł	207,59%
	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe		25 670,00 zł	22 138,62 zł	86,24%
	Wartość sprzedaży towarów	2 300,00 zł	6 961,00 zł	6 960,47 zł	99,99%
5	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	- zł	- zł	- zł	0,00%
2	WYDATKI MAJĄTKOWE		387 335,00 zł	387 334,59 zł	100,00%
III	WYNIK FINANSOWY	- zł	- zł	105 102,27 zł	0,00%
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE	291 104,21 zł	559 780,24 zł	559 780,24 zł	100,00%
V	NALEŻNOŚCI (netto)	101 746,42 zł	91 725,67 zł	91 725,67 zł	100,00%
A	NALEŻNOŚCI DŁGOTERMINOWE				
B	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	101 746,42 zł	91 725,67 zł	91 725,67 zł	
VI	ZOBOWIĄZANIA (netto)	414 050,11 zł	901 938,41 zł	901 938,41 zł	100,00%
A	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA				
B	ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE				
C	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	414 050,11 zł	901 938,41 zł	901 938,41 zł	
VII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW	54,675	54,675	54,917	100,44%

CZĘŚĆ B OBJAŚNIENIA

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu-Zdroju
Główny Księgowy
mgr Beata Łach

(Przygotował)

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu-Zdroju
DYREKTOR

mgr Janusz Jurczak

(Zatwierdził)