

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębie-Zdroju za 2019 rok

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem 6.918.829,63 zł, co stanowi 102,86% wykonania rocznego planu finansowego /plan roczny po zmianach 6.726.188,60 zł/.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2019	Plan na rok 2019 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 31.12.2019 roku	Wykonanie planu 2019 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	6 980 840,60 zł	6 726 188,60 zł	6 918 829,63 zł	102,86%
1	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:	982 146,00 zł	1 239 146,00 zł	1 431 787,03 zł	115,55%
A	Przychody z prowadzonej działalności	810 680,00 zł	1 057 680,00 zł	1 114 152,59 zł	105,34%
B	Przychody pozostałe, w tym:	181 466,00 zł	181 466,00 zł	317 634,44 zł	175,04%
a	Wpływy z działalności gospodarczej	164 666,00 zł	164 666,00 zł	197 643,00 zł	120,63%
b	Środki otrzymane od Osób fizycznych i prawnych			93 992,00 zł	0,00%
c	Inne źródła	16 800,00 zł	16 800,00 zł	26 029,64 zł	154,93%
2	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA, z tego:	4 998 694,60 zł	5 487 042,60 zł	5 487 042,60 zł	100,00%
A	Dotacja podmiotowa	4 998 694,60 zł	5 471 042,60 zł	5 471 042,60 zł	100,00%
B	Dotacja celowa	0 zł	16 000,00 zł	16 000,00 zł	0,00%

Ad.I.1.

Wykonanie przychodów własnych w 2019 roku wyniosło 1.431.787,03 zł, co stanowi 115,55% w stosunku do planu finansowego po zmianach na rok 2019. Wykonanie własnych przychodów wynika m.in.:

- ❖ Ze zwiększonego niż zaplanowano, zainteresowania ofertą repertuarową Kina „CENTRUM” – przychody z tytułu sprzedaży biletów na seanse filmowe w 2019 roku wyniosły 863.115,45 zł, co stanowi 101,90% zaplanowanych przychodów z tego tytułu na rok 2019,
- ❖ Ze zmniejszonego zainteresowaniem odpłatnymi imprezami kulturalnymi organizowanymi przez MOK – przychody z tytułu sprzedaży biletów na imprezy kulturalne w 2019 roku wyniosły 104.873,64 zł, co stanowi 96,63% zaplanowanych na 2019 rok przychodów z tego tytułu.

- ❖ Ze zwiększonego zainteresowania zajęciami kulturalnymi w grupach i kołach zainteresowań organizowanymi przez MOK – przychody z tytułu sprzedaży wpisowego na zajęcia grup i kół zainteresowań prowadzonych w Miejskim Ośrodku Kultury w Jastrzębiu-Zdroju w 2019 roku wyniosły 146.163,50 zł, co stanowi 143,09% zaplanowanych na 2019 rok przychodów z tego tytułu.
- ❖ Ze zwiększonych wpływów z tytułu wynajmów, dzierżawy, sprzedaży towarów i usług, czy odsprzedaży, które w 2019 roku wyniosły 197.643,80 zł, co stanowi 120,03% zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej MOK na rok 2019.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w 2019 roku zwiększonych pozostałych przychodów operacyjnych w wysokości 109.660,53 zł, z tytułu m.in. darowizn, VAT-u odliczanego w czasie, zwrotu zasądzonych kosztów postępowań sądowych, zbędnych odpisów aktualizujących należności MOK w związku z ich zapłatą czy odszkodowań, co stanowi 1.118,99% zaplanowanych pozostałych przychodów operacyjnych MOK na rok 2019.
- ❖ Z uzyskanych przez MOK w 2019 roku zwiększonych przychodów finansowych z tytułu odsetek, zbędnych odpisów aktualizujących odsetki i zaokrągleń, które wyniosły 10.330,11 zł, co stanowi 147,57% zaplanowanych na 2019 roku przychodów finansowych.

Na przychody własne składają się następujące składniki:

1. Przychody z prowadzonej działalności kulturalnej (wpływy z imprez, wpisowe pracowni artystycznych i z sekcji kół zainteresowań, wpływy ze sprzedaży biletów w Kinie „Centrum”) - 1.114.152,59 zł, co stanowi 105,34% zaplanowanych przychodów własnych MOK na rok 2019.
2. Przychody z działalności gospodarczej (czynsze, dzierżawy i wynajmy, sprzedaż towarów, odsprzedaże itp.) - 197.643,80 zł, co stanowi 120,03% zaplanowanych przychodów z działalności gospodarczej MOK na rok 2019.
3. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych (darowizny) – 93.962,00 zł, przekazane przez osoby fizyczne oraz osoby prawne na rzecz działalności statutowej Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju.
4. Inne źródła (Pozostałe przychody operacyjne, Przychody finansowe) - 26.028,64 zł, co stanowi 154,93% zaplanowanych przez MOK na rok 2019 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 2019 po zmianach i wynika z przekazania dotacji podmiotowej do działalności statutowej MOK oraz dotacji celowej na zadania inwestycyjne w 2019 roku w łącznej wysokości 5.487.042,60 zł.

W 2019 roku ogólne koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły 6.725.997,91 zł, co stanowi 100,00% wykonania rocznego planu finansowego po zmianach /plan roczny zł 6.726.188,60 zł/.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2019	Plan na rok 2019 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 31.12.2019 roku	Wykonanie planu 2019 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
II	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:	6 980 840,60 zł	6 726 188,60 zł	6 725 997,91 zł	100,00%
1	KOSZTY BIEŻĄCE	6 980 840,60 zł	6 710 188,60 zł	6 709 997,91 zł	100,00%
A	Wynagrodzenia	2 934 201,00 zł	3 079 880,00 zł	3 079 880,00 zł	100,00%
B	Pochodne od wynagrodzeń	679 123,00 zł	695 259,35 zł	695 259,35 zł	100,00%
C	Energia	318 669,00 zł	335 754,97 zł	335 754,97 zł	100,00%
D	Pozostałe koszty, w tym	2 048 827,60 zł	2 609 292,60 zł	2 609 103,59 zł	99,95%
a	Płatności odsetkowa wynikające z zaciągniętych zobowiązań	- zł	- zł	- zł	0,00%
b	Zakup towarów i usług	2 020 341,00 zł	2 537 000,00 zł	2 537 428,84 zł	100,02%
c	Remonty	25 000,00 zł	59 000,00 zł	58 388,05 zł	99,96%
d	Fundusz Sołacki	3 286,60 zł	3 226,60 zł	3 286,60 zł	100,00%
2	WYDATKI MAJĄTKOWE	- zł	16 000,00 zł	16 000,00 zł	0,00%
III	WYNIK FINANSOWY	- zł	- zł	192 831,72 zł	0,00%
VII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW	56	56	57	101,79%

Ad.II.1.

W 2019 roku koszty bieżącej działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju wyniosły 6.709.997,91 zł, co stanowi 100,00% wykonania rocznego planu finansowego jednostki na rok 2019 po zmianach.

Na wykonanie powyższych kosztów bieżących składa się wykonanie:

- Kosztów wynagrodzeń w wysokości 3.079.880,00 zł, co stanowi 100,00% wykonania rocznego planu finansowego Jednostki na rok 2019 po zmianach,
- Kosztów pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisów na ZFŚS w wysokości 695.259,35 zł, co stanowi 100,00 % wykonania rocznego planu finansowego MOK na rok 2019 po zmianach,
- Kosztów zużycia energii (elektrycznej, ciepłej, wody i gazu) w wysokości 335.754,97 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego na rok 2019 po zmianach.
- Pozostałych kosztów (koszty organizacji imprez, koszty utrzymania MOK, koszty remontów, koszty sprzedaży towarów, koszty prowadzenia zajęć w placówkach oraz

koszty pozostałe) w wysokości 2.599.103,59 zł, co stanowi 99,99 % wykonania planu finansowego na 2019 rok po zmianach.

Ad.II.2.

W 2019 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju ponosił następujące wydatki majątkowe:

- Zgodnie z Umową Nr KST.3031.2.19.2019 z dnia 31.07.2019 roku na zakup i montaż 3 sztuk klimatyzatorów wraz z oprzyrządowaniem do Kina CENTRUM przy Al. J.Piłsudskiego 27 - 16.000,00 zł

Ad.III.

Wynik Planu Finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Jastrzębiu-Zdroju za 2019 rok wynosi + 192.831,72 zł (zgodnie z załącznikiem) i nie uwzględnia:

- Przychodów 2019 roku z tytułu amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, które wynoszą 330.277,29 zł, oraz
- Kosztów amortyzacji środków trwałych w 2019 roku, które wynoszą 409.467,20 zł.

Ad.VII.

Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju w 2019 roku zatrudniał średnio 57 osób co stanowi 101,79% zaplanowanego na rok 2019 zatrudnienia.

Wysoka realizacja zatrudnienia w 2019 roku wynika z konieczności zatrudnienia osób na zastępstwo za pracowników przebywających na zwolnieniach lekarskich czy urlopach wychowawczych.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2019 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju posiada także:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2019	Plan na rok 2019 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 31.12.2019 roku	Wykonanie planu 2019 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE	291 104,21 zł	594 846,82 zł	594 846,82 zł	100,00%
V	NALEŻNOŚCI (netto)	101 746,42 zł	96 858,93 zł	96 858,93 zł	100,00%
A	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	- zł	- zł	- zł	0,00%
B	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	101 746,42 zł	96 858,93 zł	96 858,93 zł	100,00%
VI	ZOBOWIĄZANIA (netto)	414 050,11 zł	671 733,55 zł	671 733,55 zł	100,00%
A	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		- zł	- zł	0,00%
B	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		- zł	- zł	0,00%
C	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	414 050,11 zł	671 733,55 zł	671 733,55 zł	100,00%

Ad IV.

Na koniec 2019 roku stan środków pieniężnych Jednostki w kasach i na rachunkach bankowych wynosił 584.846,82 zł, co stanowi 100,00% zaplanowanego stanu środków pieniężnych na rok 2019, z czego :

- Środki w kasach MOK w wysokości 2.858,10 zł
- Środki na rachunkach bankowych MOK 581.988,72 zł, i tak:
 - ❖ Środki na rachunkach bieżących MOK w wysokości 552.915,79 zł
 - ❖ Środki na rachunku specjalnym MOK(ZFŚS) w wysokości 29.072,93 zł

Ad V.

Na koniec 2019 roku stan należności netto (tzn. stan należności pomniejszony o odpisy je aktualizujące) Jednostki wynosił 96.858,93 zł, co stanowi 100,00% zaplanowanego stanu należności MOK za rok 2019, z czego :

- Należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2019 roku wynoszą +74.898,52 zł (należności główne wraz z odsetkami), w tym należności wymagalne w wysokości 45.492,05 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 31.12.2019 roku wynoszą -44.067,80 zł,
- Pozostałe należności na dzień 31.12.2019 roku wynoszą +66.790,08 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 31.12.2019 roku wynoszą -761,87 zł.

Ad VI.

Na dzień 31.12.2019 roku Miejski Ośrodek Kultury w Jastrzębiu-Zdroju posiadał wobec dostawców jedynie niewymagalne zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 670.724,92 zł, co stanowi 100,00% zaplanowanego stanu zobowiązań MOK za rok 2019, z czego :

- Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2019 roku wynoszą 671.733,55 zł, co stanowi 100,00% zaplanowanego na koniec 2019 roku stanu zobowiązań krótkoterminowych, z tego:

- ❖ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2019 roku wynoszą +166.313,10 zł

- ❖ Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i podatków na dzień 31.12.2019 roku wynoszą +338.792,70 zł

- ❖ Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2019 roku wynoszą +151.028,95 zł

- ❖ Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe (wadia, ubezpieczenie mienia MOK, potrącenia z list płac, itp.) na dzień 31.12.2019 roku wynoszą +15.598,80 zł

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

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębie-Zdroju
DYREKTOR

mgr Janusz Jurczak

Sprawozdanie z realizacji Planu Finansowego za 2019 rok

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2019	Plan na rok 2019 po zmianach	Wykonanie planu na dzień 31.12.2019 roku	Wykonanie planu 2019 w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	5 980 840,60 zł	6 726 188,60 zł	6 918 829,63 zł	102,06%
1	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:	992 146,00 zł	1 239 146,00 zł	1 431 787,03 zł	115,55%
A	Przychody z prowadzonej działalności	810 650,00 zł	1 057 650,00 zł	1 114 152,59 zł	105,34%
B	Przychody pozostałe, w tym:	181 496,00 zł	181 496,00 zł	317 634,44 zł	175,04%
a	Wpływy z działalności gospodarczej	181 496,00 zł	181 496,00 zł	197 643,60 zł	120,03%
b	Środek otrzymana od Osób fizycznych i prawnych			93 992,00 zł	0,00%
c	Inne środki	16 600,00 zł	16 600,00 zł	26 020,84 zł	154,83%
2	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA, z tego:	4 988 694,60 zł	5 487 042,60 zł	5 487 042,60 zł	100,00%
A	Dotacja podmiotowa	4 988 694,60 zł	5 471 042,60 zł	5 471 042,60 zł	100,00%
B	Dotacja celowa	- zł	16 000,00 zł	16 000,00 zł	0,00%
II	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:	5 980 840,60 zł	6 726 188,60 zł	6 725 997,91 zł	100,00%
1	KOSZTY BIEŻĄCE	5 980 840,60 zł	6 710 188,60 zł	6 709 997,91 zł	100,00%
A	Wynagrodzenia	2 934 201,00 zł	3 079 690,00 zł	3 079 690,00 zł	100,00%
B	Pozostałe od wynagrodzeń	679 123,00 zł	695 260,00 zł	695 269,35 zł	100,00%
C	Energia	318 639,00 zł	335 756,00 zł	335 764,07 zł	100,00%
D	Pozostałe koszty, w tym:	2 018 627,60 zł	2 599 292,60 zł	2 599 103,69 zł	99,99%
a	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	- zł	- zł	- zł	0,00%
b	Zakup towarów i usług	2 020 341,00 zł	2 537 008,00 zł	2 537 428,94 zł	100,02%
c	Remonty	25 000,00 zł	69 000,00 zł	69 388,05 zł	99,96%
d	Fundusz Sołectw	3 268,60 zł	3 268,60 zł	3 268,60 zł	100,00%
2	WYDATKI MAJĄTKOWE	- zł	16 000,00 zł	16 000,00 zł	0,00%
III	WYNIK FINANSOWY	- zł	- zł	192 831,72 zł	0,00%
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE	291 104,21 zł	584 846,02 zł	584 846,02 zł	100,00%
V	NALEŻNOŚCI (netto)	101 746,42 zł	98 858,93 zł	98 858,93 zł	100,00%
A	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	- zł	- zł	- zł	0,00%
B	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	101 746,42 zł	98 858,93 zł	98 858,93 zł	100,00%
VI	ZOBOWIĄZANIA (netto)	414 050,11 zł	671 733,55 zł	671 733,55 zł	100,00%
A	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		- zł	- zł	0,00%
B	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		- zł	- zł	0,00%
C	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	414 050,11 zł	671 733,55 zł	671 733,55 zł	100,00%
VII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW*	56	56	57	101,79%

* podać wielkość do pełnych etatów

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu-Zdroju
Dyrektor
[Podpis]
mgr Jolanta Lach

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
w Jastrzębiu-Zdroju
DYREKTOR
[Podpis]
mgr Jolanta Lach