

1. INSTYTUCJE KULTURY

Wysokość przychodów zrealizowanych w I półroczu 2014r. wyniosła **716.336,71 zł** co stanowi 48,98% i osiągnęła prawidłowy wskaźnik w stosunku do planu. Natomiast dynamika przychodów za I półrocze 2014r. zwiększyła się o 36,85 % w porównaniu do I półrocza 2013r. z uwagi na wypracowanie wyższych wpływów z różnych dochodów oraz otrzymaniem wyższej dotacji podmiotowej.

Struktura przychodów przedstawia się następująco:

➤ Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez: samorządową instytucję kultury	590.000,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	28.000,00
➤ Pozostałe przychody	98.336,71
- wpływy z usług, w tym: (za bilety na imprezy , za zajęcia w dziedzinie edukacji i upowszechniania kultury, wynajem sali, wynajem sprzętu plakatowanie, stoiska handlowe, sprzedaż albumu, przygotowanie oraz realizacja imprez kulturalnych)	85.973,65
- odsetki bankowe	284,80
- wpływy z różnych dochodów	12.078,26

Wysokość kosztów poniesionych w I połowie 2014r. wyniosła **684.784,33 zł**, co stanowi 46,82 % planu rocznego z tytułu wykonania niższych kosztów:

- zakup usług remontowych,
- zakup nagród niezaliczanych do wynagrodzeń,

Natomiast dynamika kosztów za I półrocze 2014r. wzrosła o 5,76 % w porównaniu do I półrocza 2013 roku, z uwagi na wyższe wykonanie kosztów:

- wynagrodzeń bezosobowych ,
- zakup materiałów i wyposażenia,
- zakup usług remontowych,
- podróże służbowe,

Struktura kosztów przedstawia się następująco :

➤ Wynagrodzenia osobowe pracowników + pochodne, wynagrodzenia bezosobowe	311.023,60
➤ Pozostałe koszty bieżące	373.760,73
- nagrody dla uczestników różnego rodzaju konkursów,	2.747,54
- materiały i wyposażenie,	50.415,18
- zakup energii (gaz, woda, energia elektryczna)	27.389,52
- usługi w zakresie prac remontowych, w tym: (nadzór i konserwacje, remont pomieszczeń KOK)	31.133,68
- usługi pozostałe (zakup imprez artystycznych i usług związanych z działalnością statutową w zakresie edukacji i upowszechniania kultury, ochrona imprez i obiektu, obsługa techniczna imprez, usługi transportowe, usługi fotograficzne, kominiarskie, pralnicze, serwisowe, przeglądy samochodu, kanalizacja, przewóz bankowe, wywożenie nieczystości, opłaty pocztowe, działalność Teatru, czynsz, usługi hotelowe, gastronomiczne i cateringowe, informatyczne).	209.924,52

- opłaty internetowe, telefonii komórkowej i stacjonarnej	2.597,95
- świadczenia na rzecz pracowników (podróże służbowe, szkolenia , ZFŚS)	10.371,17
- różne opłaty i składki , w tym: (ZAIKS, polisa oc i nw samochodu, oc działalności, wieczyste użytkowanie gruntu, ryczałt za kontenery)	9.512,97
- podatek od nieruchomości	2.204,48
- pozostałe (amortyzacja, podatek VAT)	27.463,72

Jednostka KOŚCIAŃSKI OŚRODEK KULTURY						
Wykonanie budżetu za I półrocze 2014 rok						
INSTYTUCJE KULTURY						
Dział...921.....Rozdział...92109....						
§	Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 30.06.2013r.	Plan wg stanu na 30.06.2014r.	Wykonanie wg stanu na 30.06.2014r.	% wykonania (5:4)	Dynamika zmian % (5:3)-100%
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody ogółem	523 452,70	1 462 583,00	716 336,71	48,98	36,85
	w tym:					
0830	Wpływy z usług	91 573,22	167 000,00	85 973,65	51,48	-6,11
0920	Pozostałe odsetki	982,58	0,00	284,80	0,00	-71,02
0970	Wpływy z różnych dochodów	5 896,90	0,00	12 078,26	0,00	104,82
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	425 000,00	1 267 583,00	590 000,00	46,55	38,82
2840	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	0,00	28 000,00	28 000,00	100,00	0,00
II	Koszty ogółem	647 502,66	1 462 583,00	684 784,33	46,82	5,76
	w tym:					
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	438,71	4 873,00	0,00	0,00	-100,00
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 688,21	10 000,00	2 747,54	27,48	-25,50
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	229 792,23	509 500,00	212 004,83	41,61	-7,74
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 404,14	82 100,00	36 175,28	44,06	-8,19
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 218,97	11 800,00	3 912,49	33,16	-7,26
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 122,00	90 000,00	58 931,00	65,48	58,75
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 996,45	109 000,00	50 415,18	46,25	62,65
4260	Zakup energii	28 771,24	61 625,00	27 389,52	44,45	-4,80
4270	Zakup usług remontowych	11 492,80	115 500,00	31 133,68	26,96	170,90
4280	Zakup usług zdrowotnych	625,00	500,00	0,00	0,00	-100,00
4300	Zakup usług pozostałych	215 550,43	377 000,00	209 905,18	55,68	-2,62
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	339,36	800,00	314,66	39,33	-7,28
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 463,94	3 000,00	1 224,36	40,81	-16,37
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 723,93	3 200,00	1 058,93	33,09	-38,57
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 701,85	5 000,00	19,34	0,39	-99,28
4410	Podróże służbowe krajowe	246,42	2 500,00	1 850,17	74,01	650,82
4430	Różne opłaty i składki	6 439,31	17 000,00	9 116,97	53,63	41,58
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 435,00	10 575,00	7 931,00	75,00	-15,94
4480	Podatek od nieruchomości	2 158,00	4 310,00	2 204,48	51,15	2,15
4520	Ryczałt za kontenery	0,00	800,00	396,00	49,50	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	7 004,98	17 000,00	12 304,30	72,38	75,65
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	819,00	1 500,00	590,00	39,33	-27,96
4720	Amortyzacja	13 070,69	25 000,00	15 159,42	60,64	15,98
	Wydatki + Koszty	647 502,66	1 462 583,00	684 784,33	46,82	5,76

Sporządził: M. Rudawska
 Kościan, dnia 16.07.2014r.

Wykonanie budżetu na dzień 30.06.2014 roku

INSTYTUCJE KULTURY

Dział...921...Rozdział....92109

	Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 30.06.2013 r.	Plan wg stanu na 30.06.2014 r.	Wykonanie wg stanu na 30.06.2014 r.	% wykonania 5:4	Dynamika zmian (5:3)-100%
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody ogółem	523 452,70	1 462 583,00	716 336,71	48,98	36,85
	w tym:					
O830	Wpływy z usług	91 573,22	167 000,00	85 973,65	51,48	-6,11
O920	Pozostałe odsetki	982,58	0,00	284,80	0,00	-71,02
O970	Wpływy z różnych dochodów	5 896,90	0,00	12 078,26	0,00	104,82
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	425 000,00	1 267 583,00	590 000,00	46,55	38,82
2840	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	0,00	28 000,00	28 000,00	100,00	0,00
II.	Koszty ogółem	647 502,66	1 462 583,00	684 784,33	46,82	5,76
	w tym:					
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	310 537,34	693 400,00	311 023,60	44,85	0,16
	b) związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem jednostki	313 908,39	611 683,00	315 163,33	51,52	0,40
	c) remontów	11 492,80	115 500,00	31 133,68	26,96	170,90
	d) pozostałe	11 564,13	42 000,00	27 463,72	65,39	137,49
	e) inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	koszty + wydatki	647 502,66	1 462 583,00	684 784,33	46,82	5,76
III.	Stan należności i zobowiązań: w tym wymagalnych	46 440,23	69 261,98	69 261,98	0,00	49,14
IV.	Stan środków pieniężnych na początek i koniec okresu sprawozdawczego	28 779,24	67 628,66	67 628,66	0,00	134,99

**Informacja dodatkowa dotycząca należności i zobowiązań
w Kościańskim Ośrodku Kultury w Kościanie na dzień 30.06.2014r.**

1) Należności

Dział	Rozdział	konto	Tytuł należności	Kwota
921	92109	202	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami:	
			- reklama na słupach ogłoszeniowych	1.110,87
			-za warsztaty z emisji głosu i dykcji	50,00
			- wynajem nagłośnienia	861,00
		201	- akredytacja (Teatr Jednego Aktora)	100,00
			- akredytacja – Festiwal Dudziarzy (FAK otrzymano w lipcu 2014r.)	2.430,00
		221	Należności z Urzędu Skarbowego z tyt. VAT	46.544,00
			OGÓŁEM	51.095,87

2) Zobowiązania

Dział	Rozdział	konto	Tytuł zobowiązań	Kwota
921	92109	220	Podatek od wynagrodzeń za VI /2014	2.169,00
			Podatek od umów zleceń i o dzieło	1.589,00
			Składki ZUS od wynagrodzeń m-c VI/2014	13.687,48
		201	Usługa telekomunikacyjna	537,38
			Mównica	183,25
			OGÓŁEM:	18.166,11

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności wymagalne w kwocie 1.281,41 zł.