

Wysokość przychodów zrealizowanych w I półroczu 2017 r. wyniosła **591.150,57 zł** co stanowi 39,02% z uwagi na otrzymanie niższej dotacji podmiotowej w stosunku do planu. Natomiast dynamika przychodów za I półrocze 2017 r. zmniejszyła się o 12,96 % w porównaniu do I półrocza 2016 r. z uwagi na otrzymanie niższej dotacji podmiotowej od organizatora.

Struktura przychodów przedstawia się następująco:

➤ Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez: samorządową instytucje kultury	440.000,00
➤ Pozostałe przychody	151.150,57
- 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)	130.393,11
- odsetki bankowe	634,14
- wpływy z różnych dochodów (darowizny, za terminowe przekazywanie podatku, pokrycie amortyzacji)	20.123,32

Wysokość kosztów poniesionych w I połowie 2017 r. wyniosła **713.627,07 zł**, co stanowi 47,10 % planu rocznego i osiągnęły prawidłowy wskaźnik.

Natomiast dynamika kosztów za I półrocze 2017 r. zmalała o 8,65 % w porównaniu do I półrocza 2016 roku, z uwagi na niższe wykonanie kosztów w zakresie

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
- usług remontowych,
- różnych opłat i składek, podatku VAT
- podróży służbowych

Struktura kosztów przedstawia się następująco :

Wynagrodzenia osobowe pracowników + pochodne, wynagrodzenia bezosobowe	334.307,81
Pozostałe koszty bieżące	379.366,18
- nagrody dla uczestników różnego rodzaju konkursów,	3.870,56
- materiały i wyposażenie (materiały wykorzystywane do przygotowania i realizacji imprez kulturalnych oraz zajęć w w dziedzinie edukacji i upowszechniania kultury, artykuły spożywcze na imprezy, śr. czystości, sprzęt oświetleniowy, materiały do bieżącego utrzymania budynku	35.873,14
- zakup energii (gaz, woda, energia elektryczna)	26.665,96
- usługi w zakresie prac remontowych, w tym: (nadzór i konserwacje, remont ścianek – klatka schodowa do garderoby	3.943,16
- usługi pozostałe	252.554,84
(zakup imprez artystycznych i usług związanych z działalnością statutową w zakresie edukacji i upowszechniania kultury, honoraria artystów, ochrona imprez i obiektu, obsługa techniczna imprez, usługi transportowe, serwisowe, przeglądy techniczne sprzętu, kanalizacja, opłaty pocztowe, działalność Teatru, czynsz, usługi hotelowe, gastronomiczne i cateringowe, informatyczne, dzierżawa kopiarek, za wykonanie	

wykonalności oraz wniosku o dofinansowanie projektu "Rozbudowa Kościańskiego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem otoczenia").

- opłaty internetowe, telefonii komórkowej i stacjonarnej	2.412,12
- świadczenia na rzecz pracowników (podróże służbowe, szkolenia , ZFŚS, ekwiwalent),	17.362,79
- różne opłaty i składki , w tym: (ZAIKS, polisa oc i nw samochodu, oc wychowawców i uczestników wyjazdów, wieczyste użytkowanie gruntu, ryczałt za kontenery, opłaty licencyjne),	6.436,69
- podatek od nieruchomości	3.013,00
- pozostałe (amortyzacja, podatek VAT)	26.860,80
- pozostałe koszty operacyjne (umorzenie należności)	326,20

Główny księgowy

Magdalena Nowakowska-Kusz

DYREKTOR
Kościańskiego Ośrodka Kultury

Janusz Dediol

KOŚCIAŃSKI OŚRODEK KULTURY						
Wykonanie budżetu za I półrocze 2017 rok						
INSTYTUCJE KULTURY						
Dział...921.....Rozdział...92109....						
§	Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 30.06.2016r.	Plan wg stanu na 30.06.2017r.	Wykonanie wg stanu na 30.06.2017r.	% wykonania (5 : 4)	Dynamika zmian % (5 : 3)-100%
1	2	5	4	5	6	7
I	Przychody ogółem	679 187,89	1 515 000,00	591 150,57	39,02	-12,96
	w tym:					
0830	Wpływy z usług	114 973,99	180 000,00	130 393,11	72,44	13,41
0920	Pozostałe odsetki	333,42	0,00	634,14	0,00	90,19
0970	Wpływy z różnych dochodów	18 880,48	28 000,00	20 123,32	71,87	6,58
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	545 000,00	1 307 000,00	440 000,00	33,66	-19,27
II	Koszty ogółem	781 208,82	1 515 000,00	713 627,07	47,10	-8,65
	w tym:					
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00	0,00
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	479,27	9 000,00	3 870,56	43,01	707,59
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	251 260,59	521 700,00	245 113,59	46,98	-2,45
4090	Honoraria	15 420,00	50 000,00	14 760,00	29,52	-4,28
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 032,40	88 700,00	34 926,76	39,38	-16,91
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 401,86	12 700,00	3 501,46	27,57	-20,45
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 587,00	100 000,00	50 766,00	50,77	6,68
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 874,87	131 000,00	35 873,14	27,38	-39,07
4260	Zakup energii	24 734,04	60 600,00	26 665,96	44,00	7,81
4270	Zakup usług remontowych	35 403,60	60 000,00	3 943,16	6,57	-88,86
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	232 678,38	344 100,00	233 335,38	67,81	0,28
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 241,00	6 300,00	2 412,12	38,29	7,64
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	455,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4 459,47	8 500,00	4 459,46	52,46	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	931,90	3 500,00	437,79	12,51	-53,02
4430	Różne opłaty i składki	7 548,22	20 967,00	5 116,69	24,40	-32,21
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 572,00	13 833,00	10 375,00	75,00	8,39
4480	Podatek od nieruchomości	3 047,00	6 300,00	3 013,00	47,83	-1,12
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 100,00	2 300,00	1 320,00	57,39	20,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	20 314,62	32 000,00	7 183,48	22,45	-64,64
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	379,00	3 000,00	1 550,00	51,67	308,97
4720	Amortyzacja	17 915,48	35 000,00	19 677,32	56,22	9,83
	Pozostałe koszty operacyjne	373,12	0,00	326,20	0,00	-12,58
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki + Koszty	781 208,82	1 515 000,00	713 627,07	47,10	-8,65
------------------	------------	--------------	------------	-------	-------

Sporządził: M. Rudawska
Kościan, dnia 17.07.2017r.

Główny Księgowy
Magdalena Nowakowska-Kusz

DYREKTOR
Kościańskiego Ośrodka Kultury
Janusz Dodot


INSTYTUCJE KULTURY

Dział....921....Rozdział.....92109

	Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 30.06.2016 r.	Plan wg stanu na 30.06.2017 r.	Wykonanie wg stanu na 30.06.2017 r.	% wykonania 5:4	Dynamika zmian (5:3)-100%
1	2	5	4	5	6	7
I	Przychody ogółem	679 187,89	1 515 000,00	591 150,57	39,02	-12,96
	w tym:					
O830	Wpływy z usług	114 973,99	180 000,00	130 393,11	72,44	13,41
O920	Pozostałe odsetki	333,42	0,00	634,14	0,00	90,19
O970	Wpływy z różnych dochodów	18 880,48	28 000,00	20 123,32	71,87	6,58
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	545 000,00	1 307 000,00	440 000,00	33,66	-19,27
II.						
	Koszty ogółem	781 208,82	1 515 000,00	713 627,07	47,10	-8,65
	w tym:					
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	345 281,85	723 100,00	334 307,81	46,23	-3,18
	b) związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem jednostki	389 640,47	706 067,00	358 013,31	50,71	-8,12
	c) remontów	35 403,60	60 000,00	3 943,16	6,57	-88,86
	d) pozostałe	10 882,90	25 833,00	17 362,79	67,21	59,54
	e) inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	koszty + wydatki	781 208,82	1 515 000,00	713 627,07	47,10	-8,65
III.	Stan należności i zobowiązań: w tym wymagalnych	50 013,45	37 712,22	37 712,22	100,00	-24,60
IV.	Stan środków pieniężnych na początek i koniec okresu sprawozdawczego	62 744,41	100 662,80	100 662,80	100,00	60,43

Sporządził: M. Nowakowska-Kusz
Kościan, dnia 26.07.2017 r.

Główny Księgowy


Magdalena Nowakowska-Kusz

 DYREKTOR
Kościańskiego Ośrodka Kultury


Janusz Dodot

**Informacja dodatkowa dotycząca należności i zobowiązań
w Kościańskim Ośrodku Kultury w Kościanie na dzień 30.06.2017 r.**

1) Należności

Dział	Rozdział	konto	Tytuł należności	Kwota
921	92109	202	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami:	
			- reklama na słupach ogłoszeniowych	1.004,74
			- wynajem salki	873,30
			- nadpłata za usł. telekomunikacyjną	0,39
			- wynajem nagłośnienia, rzutnika	430,50
		221	Należności z Urzędu Skarbowego z tyt. VAT	14.454,00
			OGÓŁEM	16.762,93

2) Zobowiązania

Dział	Rozdział	konto	Tytuł zobowiązań	Kwota
921	92109	220	Podatek od wynagrodzeń	3.154,00
			Podatek od umów zleceń i o dzieło	1.709,00
			Składki ZUS od wynagrodzeń m-c VI/2016	14.625,83
		201	Usługa telekomunikacyjna	1.039,17
			Gaz- fak. korygująca	167,17
			Opłata ZAIKS	54,12
			Nagroda w przeglądzie teatralnym	200,00
			OGÓŁEM:	20.949,29

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności wymagalne w kwocie 1.976,44 zł.

Główny Księgowy

Magdalena Nowakowska-Kusz

DYREKTOR
Kościańskiego Ośrodka Kultury

Jacek Dąb