

Wysokość przychodów zrealizowanych w I półroczu 2018 r. wyniosła **1.154.274,37 zł** co stanowi 26% z uwagi na nie otrzymanie dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego na rozbudowę Kościańskiego Ośrodka Kultury wraz zagospodarowaniem otoczenia w stosunku do planu, dotacja zostanie przekazana w II półroczu 2018 r.

Natomiast dynamika przychodów za I półrocze 2018 r. zwiększyła się o 95,26% z uwagi na otrzymanie dotacji celowej od Organizatora na rozbudowę Kościańskiego Ośrodka Kultury wraz zagospodarowaniem otoczenia w porównaniu do I półrocza 2017 r.

Struktura przychodów przedstawia się następująco:

➤ Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez: samorządową instytucje kultury	440.000,00
➤ Dotacje celowe w ramach programów finansowych: z udziałem środków europejskich o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit.A i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	532.500,00
➤ Pozostałe przychody	181.774,37
- wpływy z usług, w tym: (za bilety na imprezy , za zajęcia w dziedzinie edukacji i upowszechniania kultury, wynajem sali, wynajem sprzętu plakatowanie, przygotowanie oraz realizacja imprez kulturalnych)	162.702,20
- odsetki bankowe	950,21
- wpływy z różnych dochodów (darowizny, za terminowe przekazywanie podatku, pokrycie amortyzacji)	18.121,96

Wysokość kosztów poniesionych w I połowie 2018 r. wyniosła **776.393,62 zł**, co stanowi 55,46 % planu rocznego i osiągnęły wskaźnik zbliżony do prawidłowego.

Natomiast dynamika kosztów za I półrocze 2017 r. wzrosła o 8,80 % w porównaniu do I półrocza 2017 roku, z uwagi na niższe wykonanie kosztów w zakresie

- różnych opłat i składek, podatku VAT,
- podatku od nieruchomości,
- nagród w konkursach,

Struktura kosztów przedstawia się następująco :

Wynagrodzenia osobowe pracowników + pochodne, wynagrodzenia bezosobowe	384.408,12
Pozostałe koszty bieżące	391.985,50
- nagrody dla uczestników różnego rodzaju konkursów,	6.164,09
- honoraria	9.000,00
- 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, mat. biurowe.	33.683,10
- zakup energii (gaz, woda, energia elektryczna)	25.342,16

- usługi w zakresie prac remontowych, w tym: (nadzór, przeglądy i konserwacje,	3.571,68
- usługi pozostałe	238.486,11
(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, koszty związane z organizacją Dni Kościana, za przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego dot. rozbudowy KOK, usługa doradztwa w rozliczaniu projektu "Rozbudowa Kościańskiego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem otoczenia").	
- opłaty internetowe, telefonii komórkowej i stacjonarnej	1.693,67
- świadczenia na rzecz pracowników (podróże służbowe, szkolenia, usł. zdrowotne, ZFŚS, ekwiwalent),	16.475,90
- 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),	19.036,05
- podatek od nieruchomości	5.566,00
- pozostałe (amortyzacja, podatek VAT)	32.966,74

W zawiązku z otrzymaniem w 2017 r. dofinansowaniem projektu „Rozbudowa Kościańskiego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem otoczenia”, w I półroczu 2018 r. wykonano roboty budowlane na kwotę 520.713,40 zł.

Główny Księgowy

Magdalena Nowakowska-Kusz

DYREKTOR
Kościańskiego Ośrodka Kultury

Janusz Adam Dodot

KOŚCIAŃSKI OŚRODEK KULTURY

Wykonanie budżetu za I półrocze 2018 rok

INSTYTUCJE KULTURY

Dział...921.....Rozdział...92109....

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 30.06.2017r.	Plan wg stanu na 30.06.2018r.	Wykonanie wg stanu na 30.06.2018r.	% wykonania (5 : 4)	Dynamika zmian % (5 : 3)-100%
1	2	5	4	5	6	7
I	Przychody ogółem	591 150,57	4 439 024,00	1 154 274,37	26,00	95,26
	w tym:					
0830	Wpływy z usług	130 393,11	220 000,00	162 702,20	73,96	24,78
0920	Pozostałe odsetki	634,14	0,00	950,21	0,00	49,84
0970	Wpływy z różnych dochodów	20 123,32	30 000,00	18 121,96	60,41	-9,95
2050	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. A i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	3 039 024,00	532 500,00	17,52	0,00
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	440 000,00	1 150 000,00	440 000,00	38,26	0,00
II	Koszty ogółem	713 627,07	1 400 000,00	776 393,62	55,46	8,80
	w tym:					
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	8 000,00	2 100,00	26,25	-58,00
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 870,56	7 000,00	6 164,09	88,06	59,26
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	245 113,59	571 000,00	267 990,90	46,93	9,33
4090	Honoraria	14 760,00	25 000,00	9 000,00	36,00	-39,02
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 926,76	91 500,00	45 920,38	50,19	31,48
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 501,46	13 100,00	4 678,74	35,72	33,62
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 766,00	90 000,00	65 818,10	73,13	29,65
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 873,14	80 000,00	33 683,10	42,10	-6,10
4260	Zakup energii	26 665,96	60 600,00	25 342,16	41,82	-4,96
4270	Zakup usług remontowych	3 943,16	25 000,00	3 571,68	14,29	-9,42
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	3 300,00	2 952,00	89,45	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	233 335,38	299 267,00	233 969,35	78,18	0,27
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 412,12	4 000,00	1 693,67	42,34	-29,79
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4 459,46	9 000,00	4 516,76	50,19	1,28
4410	Podróże służbowe krajowe	437,79	3 500,00	473,90	13,54	8,25
4430	Różne opłaty i składki	5 116,69	21 000,00	17 716,05	84,36	246,24
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 375,00	13 833,00	10 400,00	75,18	0,24
4480	Podatek od nieruchomości	3 013,00	6 300,00	5 566,00	88,35	84,73
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 320,00	2 300,00	1 320,00	57,39	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	7 183,48	30 300,00	14 920,78	49,24	107,71

4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 550,00	1 000,00	550,00	55,00	-64,52
4720	Amortyzacja	19 677,32	35 000,00	18 045,96	51,56	-8,29
	Pozostałe koszty operacyjne	326,20	0,00	0,00	0,00	-100,00
	Wydatek	0,00	3 039 024,00	520 713,40	17,13	0,00
	Rozbudowa kościańskiego Ośrodka Kultury w Kościanie wraz z zagospodarowaniem otoczenia	0,00	3 039 024,00	520 713,40	17,13	0,00
	Wydatki + Koszty	713 627,07	4 439 024,00	1 297 107,02	29,22	81,76

Sporządził: M. Nowakowska-Kusz

Kościan, dnia 17.07.2018.

Główny Księgowy

Magdalena Nowakowska-Kusz

DYREKTOR
Kościańskiego Ośrodka Kultury

Janusz Adam Dąbóć

**Informacja dodatkowa dotycząca należności i zobowiązań
w Kościańskim Ośrodku Kultury w Kościanie na dzień 30.06.2018 r.**

1) Należności

Dział	Rozdział	konto	Tytuł należności	Kwota
921	92109	202	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami:	
			- reklama na słupach ogłoszeniowych	1.339,23
			- wynajem salki	516,60
			- nadpłata za F. 10657/MG/2018	0,02
			- wynajem sprzętu	3.394,23
		221	Należności z Urzędu Skarbowego z tyt. VAT	20.729,00
			OGÓŁEM	25.979,08

2) Zobowiązania

Dział	Rozdział	konto	Tytuł zobowiązań	Kwota
921	92109	220	Podatek od wynagrodzeń	4.193,00
			Podatek od umów zleceń i o dzieło	385,00
			Składki ZUS	22.566,74
			OGÓŁEM:	27.144,74

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności wymagalne w kwocie 4.494,84 zł.

Główny księgowy

Magdalena Nowakowska-Kusz

DYREKTOR
Kościańskiego Ośrodka Kultury

Janusz Adam Dodot