



**INFORMACJA FINANSOWA
Z WYKONANIA PLANU
PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
STRZELECKIEGO OŚRODKA KULTURY
ZA I półrocze 2014 ROK.**

Informacja z realizacji planu finansowego została sporządzona na podstawie zestawienia przychodów i kosztów Strzeleckiego Ośrodka Kultury za I półrocze 2014 roku. Podstawą zestawienia były zapisy w ewidencji księgowej na kontach przychodowych i kontach odzwierciedlających koszty jednostki na dzień 30 czerwca 2014 roku.

SOK jako samorządowa instytucja kultury została powołana na mocy Uchwały Nr XIII/105/07 Rady Miejskiej z dnia 30 października 2007r. i rozpoczęła działalność z dniem 01 stycznia 2008 roku. Z dniem 1 lipca 2012 roku działalność instytucji została poszerzona o zadania Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej włączając ją do struktur SOK na mocy Uchwały Nr XXII/143/2012 z dnia 25 kwietnia 2012 r. Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich zmieniającej Uchwałę Nr XIII/105/07 z dnia 30 października 2007 r. Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich w sprawie utworzenia instytucji kultury pod nazwą Strzelecki Ośrodek Kultury i nadania jej statutu.

PLAN FINASOWY INSTYTUCJI KULTURY NA 2014 ROK									
									w złotych
PRZYCHODY									
Nazwa instytucji kultury	Stan środków obrotowych na początek roku		OGÓŁEM [6+7]	PRZYCHODY				Należności na koniec roku	Suma bilansowa [4+5]
				własne	dotacje	w tym:			
						dotacja organizatora	z tego:		
							dotacja na zadania inwestycyjne		
1	4		5	6	7	8	9	10	11
Strzelecki Ośrodek Kultury	535 065	w tym: należności 147 856	3 472 000	270 000	3 202 000	3 072 000	100 000	0	4 007 065
Razem		535 065	147 856	3 472 000	270 000	3 202 000	3 072 000	0	4 007 065
KOSZTY									
Nazwa instytucji kultury	Stan zobowiązań	OGÓŁEM [4+7+8]	KOSZTY					Stan środków obrotowych na koniec roku	Suma bilansowa [4+9]
			bieżące	w tym:		majątkowe			
				z dotacji organizatora	w tym: wynagrodzenia i pochodne	ze środków własnych	z dotacji organ.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Strzelecki Ośrodek Kultury	0	3 794 900	3 355 150	2 972 000	1 928 142	339 750	100 000	212 165	4 007 065
Razem	0	3 794 900	3 355 150	2 972 000	1 928 142	339 750	100 000	212 165	4 007 065

Przychody

Strzeleckiego Ośrodka Kultury zrealizowane na dzień 30 czerwca 2014 roku wynoszą **1 711 522 zł**. Głównym źródłem przychodów jest dotacja z budżetu gminy na działalność bieżącą dla instytucji kultury w kwocie **1 570 000 zł**, w tym na działalność biblioteczną 410 000 zł, stanowi ona 91,5% wszystkich uzyskanych w okresie sześciu miesięcy przychodów jednostki. W I półroczu 2014 roku zrealizowano 52,8% ogólnej kwoty udzielonej dotacji na działalność bieżącą dla SOK. Kolejnym źródłem przychodu jest działalność usługowa jednostki, polegająca na wynajmie sal, pomieszczeń i powierzchni, opłat za eksploatację sprzętu muzycznego i nagłośnieniowego oraz ze sprzedaży biletów wstępu na koncerty i spektakle, z kawiarenki internetowej, reklamy zamieszczonej na łamach dwutygodnika „Informator Strzelecki” oraz podczas trwania dni miasta. Uzyskane przychody własne z działalności SOK na dzień 30.06.2014 roku kształtują się na poziomie **141 522 zł** co stanowi 8,3% uzyskanych przychodów. W kwocie tej ujęte są również środki zewnętrzne pozyskane w trakcie roku obrotowego: darowizny i inne dotacje np. Fundacja Orange, – łącznie 44 443 zł, a także wadium na poczet prac związanych z remontem i modernizacją kawiarenki internetowej – 24 820 zł. W I półroczu 2014 r. otrzymaliśmy zwrot poniesionych kosztów w 2013 roku na realizację projektu „Aktywne społeczeństwo na nowoczesnej scenie teatralnej w świetlicy wiejskiej w Rozmierzy” - 18 168,04 zł. Innym źródłem występującym po stronie przychodów tj. **738 293 zł** są zgromadzone środki obrotowe bieżące, jak również z lat poprzednich z przeznaczeniem na zakupy majątkowe: usług i materiałów inwestycyjnych rozpoczętych w maju bieżącego roku.

Koszty

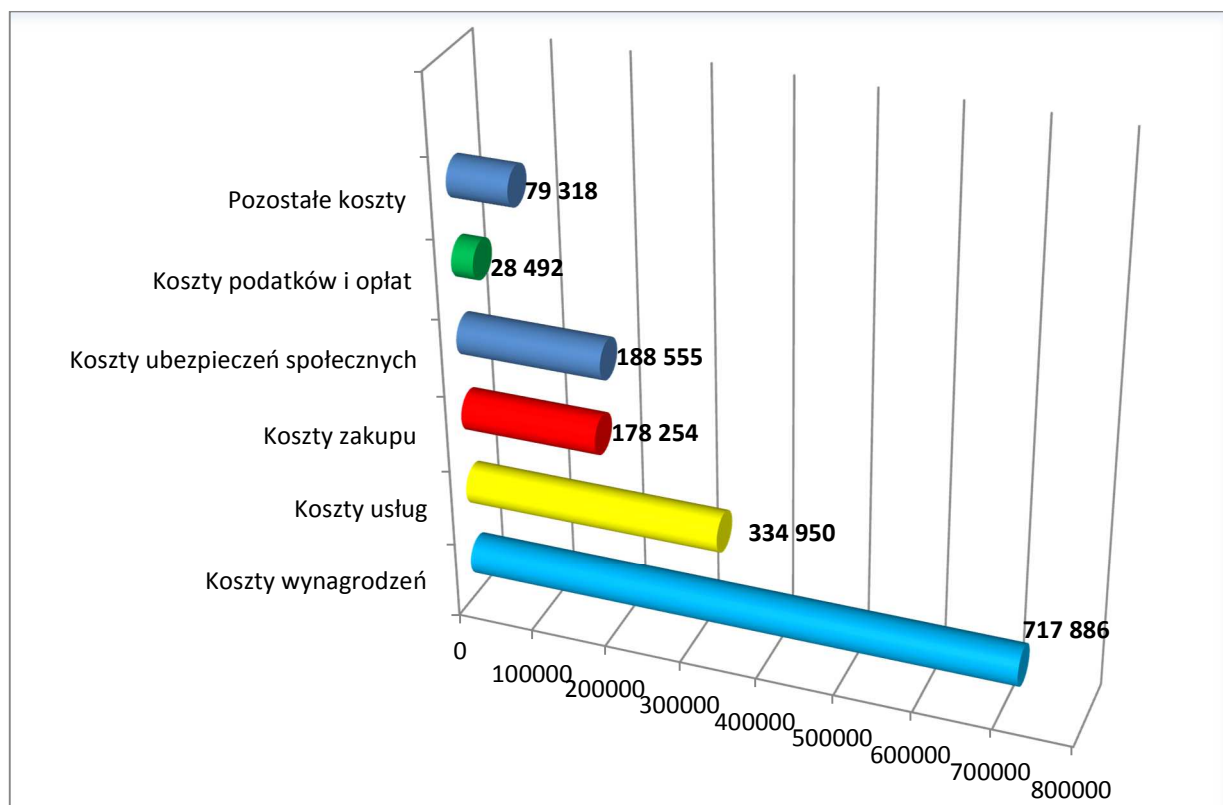
Strzeleckiego Ośrodka Kultury w I półroczu 2014 roku według planu łącznie wynoszą **3 794 900 zł**. Na dzień 30 czerwca 2014 roku wydatkowano na działalność instytucji kwotę **1 527 456 zł** – 40,2% ogółem zrealizowanych w stosunku do planu, w tym **1 472 587 zł** dotacja z budżetu gminy – co stanowi 96,6% wszystkich kosztów na działalności instytucji.

Koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia - łącznie z energią elektryczną, ciepłą i wodą – wynoszą **178 254** i stanowią 11,7% wszystkich poniesionych kosztów. Kolejnym co do rodzaju kosztów są wydatki poniesione na zakup usług obcych (zakupy związane z organizowaniem imprez, transport, usługi prawnicze, opłaty konserwacje i naprawy, wynoszą one **334 950 zł** i stanowią 21,9% kosztów ogółem wydatkowanym w I półroczu 2014 roku.

Koszty funduszu wynagrodzeń zrealizowane za okres 6 miesięcy wynoszą **906 441 zł** na wynagrodzenia osobowe dla 48 pracowników i bezosobowe zleceniobiorców. Wynagrodzenia bezosobowe dla zleceniobiorców na dzień 30 czerwiec 2014 roku wynoszą 51 800 zł tj. 5,7% kosztów wszystkich wynagrodzeń. Wydatkowane są one na honoraria dla artystów i twórców, na członków jury w komisjach konkursowych oraz prace konserwatorskie i palaczy CO w świetlicach wiejskich, a także na wynagrodzenia instruktorów prowadzących koła zainteresowań w SOK. Wynagrodzenia i odprawy emerytalne to kwota 666 086 zł. Znaczną część funduszu wynagrodzeń zajmują koszty ubezpieczeń społecznych i inne świadczenia dla pracowników tzw. pochodne od wynagrodzeń – 188 555 zł, w tym szkolenia pracowników 1200 zł, odpis na ZFŚS w wysokości 33 105 zł stanowiąc 3,6% kosztów w tej grupie rodzajowej oraz opłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 20 786 zł. Kwota w wysokości **28 492 zł** stanowiąca 1,9% wszystkich kosztów została wydatkowana na podatki, opłaty związane z gospodarowaniem odpadów, a w szczególności ZAiKS – 20 618 zł. Pozostała kwota kosztów tj. **79 311 zł**, to pokrycie zobowiązań za wynajem lokali na prowadzenie działalności statutowej Strzeleckiego Ośrodka Kultury, w tym koszty związane

z działalnością świetlic oraz filii bibliotecznych w kwocie 13 638 zł i innych świadczeń dla pracowników (zwrot kosztów podróży służbowych i ekwiwalent za zużycie materiałów własnych oraz koszty opłat pocztowych, bankowych i ubezpieczenie mienia instytucji).

*Struktura procentowa kosztów działalności Strzeleckiego Ośrodka Kultury
w I półroczu 2014 roku*



Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych na dzień 30 czerwca 2014 roku wyniósł **581 636,81** w tym:

- środki z dotacji – 97 391,28 zł.
- dochody własne – 484 245,53 zł.

Stan należności na dzień 30 czerwca 2014 roku dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury wynosi: **156 656,23 zł** w tym: należności wymagalne w kwocie - 3 902,77 zł

Strzelecki Ośrodek Kultury nie posiada zobowiązań. Wszystkie płatności z tytułu zakupionych towarów i usług, a także podatków i składek ZUS zostały opłacone na dzień 30-tego czerwca bieżącego roku ze stanem zobowiązań równym 0,00 zł.

W celu wyegzekwowania należności wymagalnych w 2014 r. wysłano 3 upomnienia na kwotę 491,40. Na dzień sprawozdawczy należności będące podstawą na upomnieniach zostały uregulowane wysokości 98,40zł. W Kancelarii Prawnej znajdują się dokumenty pozostałych dłużników na łączną kwotę 3 804,37zł.

I. DOTACJA ORGANIZATORA wykonanie za I półrocze 2014 – 1.570 000 zł

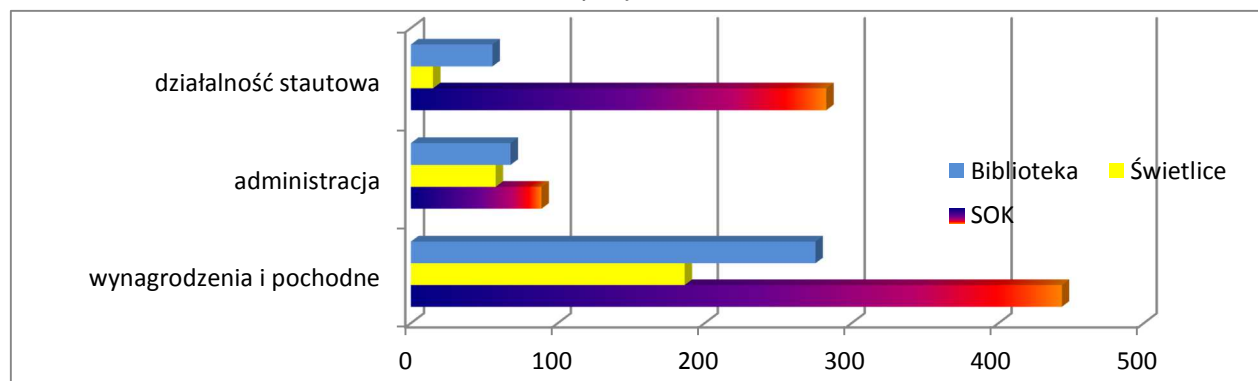
RODZAJE KOSZTÓW		SOK	ŚWIE TLICE	BIBLIOTEKA	RAZEM
I	Koszty zużycia materiałów i energii	55 461	50 120	67 089	172 670
w tym:	energia elektryczna	3 622	24 696	8 284	36 602
	energia ciepła i opał	11 019	10 125	19 517	40 661
	zakupy związane z organizacją imprez	21 375	11 551	4 390	37 316
	pozostałe zakupy administracyjne	19 445	3 748	34 898	58 091
II	Koszty usług obcych	275 482	4 632	40 890	321 004
w tym:	związane z organizacją imprez	242 738	3 480	25 000	271 218
	związane z działalnością wydawniczą	16 756	0	0	16 756
	administracyjne	15 988	1 152	15 890	33 030
III	Koszty podatków i opłat	20 340	5 404	2 748	28 492
w tym:	ZAKS	18 650	0	1 968	20 618
	administracyjne	1 690	5 404	780	7 874
IV	Koszty wynagrodzeń	350 517	151 136	214 733	716 386
w tym:	wynagrodzenia osobowe	307 497	138 286	211 483	657 266
	jubileusze i odprawy	8 820	0	0	8 820
	umowy zlecenie/dzieło	34 200	12 850	3 250	50 300
V	Koszty ubezpieczeń społecznych i inne świadczenia dla pracowników	92 686	35 214	60 655	188 555
w tym:	składki na ubezpieczenie społeczne	51 518	24 511	35 920	111 949
	FP	5 532	302	4 908	10 742
	PFRON	14 981	0	5 805	20 786
	ZFŚS	15 086	7 654	10 365	33 105
	administracyjne	5 569	2 747	3 657	11 973
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	8 382	12 550	8 517	29 449
w tym:	podróże służbowe pracowników	2 164	283	1 025	3 472
	koszty związane z wynajęciem lokali	0	12 267	1 372	13 639
	koszty ubezpieczeń	0	0	333	333
	administracyjne	6 218	0	5 787	12 005
VII	Inne Administracyjne	11 976	0	4 054	16 030
Razem:		814 845	259 057	398 687	1 472 587

Udział kosztów z dotacji organizatora wg miejsc prowadzonej działalności statutowej Strzeleckiego Ośrodka Kultury można ująć w trzech podstawowych obszarach co obrazuje powyższa tabelka:

- 1 - Strzelecki Ośrodek Kultury
- 2 - Świetlice wiejskie i dzielnicowe – 18 obiektów
- 3 – Biblioteka z filiami - 7 obiektów

Struktura kosztów wg obszarów działalności i głównych rodzajów kosztów za I półrocze 2014 r.

w tysiącach zł



II. POZOSTAŁE KOSZTY FINASOWANE ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH

- wykonanie za I półrocze 2014 r – **54 869 zł**

W tej grupie kosztowej znajdują się koszty poniesione na realizację wydatków sfinansowanych ze źródeł zewnętrznych (dofinansowania, darowizny) jak również ze środków uzyskanych ze sprzedaży usług objętych działalnością statutową i środków zgromadzonych z lat ubiegłych. Ich udział wynosi 3,4% wszystkich kosztów.

Głównym źródłem wydatkowania w tej grupie jest zakup usługi kosztorysu wykonania kompleksowej usługi remontu i modernizacji kawiarenki internetowej Strzeleckiego Ośrodka Kultury. Pozostałe koszty to wydatki na realizację projektu PROW na zajęcia „Chodź pomaluj mój świat”(..), Fundacji Orange, a także koszty związane z organizacją imprez.

	Źródło finansowania	Nazwa zadania	Kwota
1	ZEWNĘTRZNE - DOFINASOWANIA		22 200
	Fundacja Orange	„Fizyczne wariacje”	15 900
	Fundacja Orange	Pracownia Orange w Szczepanku	4 000
	Darowizna	Pracownia Orange w Szczepanku	2 000
	Darowizna	Filia nr 1	300
2	ŚRODKI WŁASNE		32 669
	Pokrycie kosztów projektu PROW	„Chodź pomaluj mój świat” – Świetlica Sucha	429
	Dochody własne	„Fizyczne wariacje” – wkład własny	1 000
	Dochody własne	Pracownia Orange w Szczepanku – wkład własny	2 000
	Dochody własne	Remont i modernizacja kawiarenki internetowej	19 804
	Dochody własne	Organizacja imprez	9 300
	Dochody własne	Administracyjne	136
3	Koszty z dochodów własnych razem (1+2)		54 869