Załącznik Nr ……

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Z WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW MIEJSKIEGO DOMU KULTURY W ŚWIEBODZICACH ZA OKRES 01.01.2018-31.12.2018

L.p.	Wyszczególnienie	plan na 2018 r.	wykonanie za 2018 r.	%
1	2	3	4	5
1.	Dotacja podmiotowa	610 000,00	610 000,00	100,00
2.	Pozostałe przychody własne, z tego:	54 000,00	45 895,00	84,99
	- wpływy z działalności statutowej	45 000,00	37 150,00	82,56
	- wpływy z działalności gospodarczej	9 000,00	8 745,00	97,17
3.	Pozostałe przychody operacyjne	17 441,00	17 441,21	100,00
	- darowizny	100,00	100,00	100,00
	- odszkodowania otrzymane za straty na skutek zdarzeń losowych	17 341,00	17 341,21	100,00
4.	Pozostałe przychody finansowe			
5.	Przychody dotyczące przyszłych okresów		440,00	
	Razem	**681 441,00**	**673 776,21**	**98,88**
	stan środków obrotowych do wykorzystania za 2017 r.	26 744,00	26 743,71	
	Ogółem	**708 185,00**	**700 519,92**	**98,92**

L.p.	Wyszczególnienie	plan na 2018 r.	wykonanie za 2018 r.	%
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe i pochodne, w tym:	402 025,00	398 813,78	99,20
	- wynagrodzenia osobowe pracowników	239 400,00	239 362,79	99,98
	- świadczenia urlopowe	7 710,00	7 706,79	99,96
	- nagrody	20 000,00	20 000,00	100,00
	- ekwiwalenty	315,00	200,00	63,49
	- wynagrodzenia bezosobowe	78 000,00	75 866,00	97,26
	- składki ZUS	50 000,00	49 358,99	98,72
	- składki na Fundusz Pracy	6 600,00	6 319,21	95,75
2.	Zakup materiałów i energii, w tym:	74 400,00	67 392,15	90,58
	- materiały biurowe	2 400,00	2 245,70	93,57
	- środki czystości	3 500,00	3 179,91	90,85
	- wyposażenie	2 800,00	2 294,21	81,94
	- materiały do organizacji imprez	20 000,00	18 077,45	90,39
	- artykuły komputerowe	3 000,00	2 811,94	93,73
	- materiały budowlane	1 000,00	837,38	83,74
	- materiały elektryczne, instal.-konserwacyjne	2 000,00	1 808,28	90,41
	- oprogramowanie, licencje	500,00	389,55	77,91
	- materiały do prowadzenia sekcji, zajęć stałych, warsztatów	5 500,00	5 287,69	96,14

	- materiały pozostałe pomocnicze	5 500,00	5 378,09	97,78
	- energia elektryczna	7 200,00	5 618,49	78,03
	- woda, ścieki	3 000,00	2 589,40	86,31
	- gaz	18 000,00	16 874,06	93,74
3.	Zakup usług, w tym:	159 090,00	146 165,04	91,88
	- usługi transportowe, spedycji i kurierskie	500,00	467,13	93,43
	- usługi telekomunikacyjne-stacjonarne	1 800,00	1 779,17	98,84
	- usługi telekomunikacyjne-komórkowe	2 500,00	2 308,46	92,34
	- internet	600,00	516,60	86,10
	- usługi pocztowe	500,00	355,20	71,04
	- usługi bankowe	90,00	78,50	87,22
	- usługi komunalne	1 600,00	1 500,60	93,79
	- usługi monitoringu, dozoru mienia	5 500,00	5 249,64	95,45
	- usługi napraw, przeglądów, konserwacji, montażu	5 000,00	4 083,75	81,68
	- usługi informatyczne	7 500,00	7 180,74	95,74
	- usługi fotograficzne i poligraficzne	4 000,00	3 348,51	83,71
	- usługi kulturalne,edukacyjne, rozrywkowe	54 000,00	47 018,00	87,07
	- czynsze, dzierżawy	1 000,00	964,89	96,49
	- usługi prowadzenia sekcji, warsztatów	25 500,00	25 275,00	99,12
	- usługi sprzątania	9 000,00	8 856,00	98,40
	- usługi pozostałe	40 000,00	37 182,85	92,96
4.	Pozostałe koszty, w tym:	22 470,00	21 313,46	94,85
	- podatek od nieruchomości	10 390,00	10 390,00	100,00
	- opłaty licencyjne	4 600,00	4 047,66	87,99
	- usł.badań lekarskich	110,00	110,00	100,00
	- obowiązkowe szkolenia pracownicze	170,00	170,00	100,00
	- kursy i szkolenia	2 500,00	2 496,00	99,84
	- podróże służbowe-krajowe	1 000,00	644,11	64,41
	- opłaty pozostałe	200,00	75,60	37,80
	- ubezp.osobowe, rzeczowe, majątkowe	2 900,00	2 830,09	97,59
	- pozostałe	600,00	550,00	91,67
	Razem koszty wg rodzaju	**657 985,00**	**633 684,43**	**96,31**
5.	Pozostałe koszty operacyjne	50 200,00	50 036,35	
	– koszty usuwania skutków zdarzeń losowych i naprawy	44 000,00	43 912,36	
	- koszty lat ubiegłych	6 200,00	6 123,99	
6.	Podatek dochodowy od osób prawnych			
	Razem	**708 185,00**	**683 720,78**	**96,55**
	stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawoz-dawczego		16 799,14	
	Ogółem	**708 185,00**	**700 519,92**	**98,92**

Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego za 2018 r.

Budżet Miejskiego Domu Kultury w Świebodzicach realizowany jest w dziale ***921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego***. Ogólny plan budżetu na rok 2018 wynosi 708 185,00 zł zarówno po stronie przychodów, jak i po stronie kosztów. Budżet po stronie przychodów zrealizowany został w kwocie 700 519,92 zł (98,92%), a po stronie kosztów w kwocie 683 720,78 zł (96,55%).

1. **Przychody:**

Miejski Dom Kultury w Świebodzicach otrzymał z budżetu w 2018 r. dotację podmiotową w wysokości 610 000,00 zł co stanowi 100,00 % zaplanowanej kwoty. Pozostałe przychody własne w omawianym okresie zrealizowano na kwotę 45 895,00 zł co na plan 54 000,00 zł stanowi 84,99 % i wymienić tu należy:

1/ przychody ze sprzedaży usług statutowych tj. wpłaty za bilety wstępu, wpisowe oraz uczestnictwo w organizowanych imprezach – 1 040,00 zł, wpłaty za udział w kołach – sekcjach zainteresowań – 14 910,00 zł, opłaty za pozostałą działalność kulturalno-usługową – 21 200,00 zł,

2/ przychody ze sprzedaży usług pozostałych tj. działalności gospodarczej, na którą składa się wynajem sal i pomieszczeń – 7 645,00, przychody z tytułu wypożyczeń sprzętu – 500,00 zł, przychody z usług reklamowych- 600,00 zł.

W roku 2017 miało miejsce zdarzenie losowe, za które w ramach ubezpieczenia ubezpieczyciel przekazał w 2018 r. dodatkowe odszkodowanie w łącznej wysokości 17 341,21 zł (szczegółowe rozliczenie szkody w dalszej części sprawozdania) na pokrycie dodatkowych kosztów związanych z usunięciem szkody.

2. **Koszty:**

Poniesione koszty przeznaczone były na utrzymanie Miejskiego Domu Kultury oraz realizację jego zadań statutowych. Plan kosztów sporządzony na rok 2018 wyniósł 708 185,00 zł i został zrealizowany w kwocie 683 720,78 zł, co stanowi 96,55 % planu z przeznaczeniem:

1/na wynagrodzenia osobowe i składniki pochodne od wynagrodzeń - z planu 402 025,00 zł wykonano 398 813,78 zł czyli 99,20 %. Na kwotę tę składają się:

- comiesięczne wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w okresie I-XII– 239 362,79 zł oraz nagrody- 20 000,00 zł,
- świadczenia urlopowe – 7 706,79 zł.

Na dzień 31.12 zatrudnionych w MDK były 4 osoby na umowę o pracę (w przeliczeniu na etaty 3,5) i 1 osoba zatrudniona na podstawie kontraktu menedżerskiego.

Kwota 75 866,00 zł dotyczy kosztów poniesionych w ramach wynagrodzeń dla osób zatrudnionych na postawie umów cywilnoprawnych tj.: instruktorzy sekcji instrumentalnej (gitara), plastycznej dla

dzieci i dorosłych, tanecznych (balet&jazz, hip-hop) oraz zawieranych z osobami w celu przeprowadzenia koncertów, spotkań autorskich, konkursów, zajęć z dziećmi podczas organizowanych ferii/wakacji i innych działań o charakterze kulturalno-oświatowym. W ramach umowy zlecono: wykonanie prac remontowo-budowlanych w pomieszczeniach biurowych oraz piwnicznych MDK (wskutek czego powstała m.in. nowa pracownia plastyczna) jak również zlecono organizację i zabezpieczenie imprezy masowej.

Pozostałą kwotę tj. 55 678,20 zł stanowią obowiązkowe obciążenia z tytułu naliczonych składek ZUS.

2/ na zakup materiałów i energii Miejski Dom Kultury przeznaczył 67 392,15 zł. Plan w 2018 r. został zrealizowany w tej pozycji kosztów w 90,58 %. W ramach dostępnych środków nabyto materiały wykazane w tabeli, a w związku z bieżącymi potrzebami zakupiono:

- wyposażenie-drobny sprzęt wykorzystywany podczas bieżącej działalności MDK, rejestrator czasu pracy pracowników oraz biurka do pomieszczeń impresariatu i księgowości,
- materiały niezbędne do przeprowadzenia imprez kulturalnych i rozrywkowych– itp. spożywcze, dekoracje, kwiaty, nagrody, gadżety, upominki oraz wszelkie inne materiały wykorzystywane podczas organizowanych imprez – 18 077,45 zł co na plan 20 000,00 zł stanowi 90,39%,
- artykuły komputerowe m.in. w postaci tonerów do drukarki wielofunkcyjnej będącej na stanie środków trwałych MDK,
- na kwotę 389,55 zł w ramach kosztów oprogramowania i licencji zakupiono program antywirusowy i aktualizację programów,
- materiały do prowadzenia sekcji, zajęć stałych i warsztatów – kwota 5 287,69 zł została rozdysponowana na potrzeby sekcji MDK w okresie I-XII tj. sekcja hip-hop zakup bluz i koszulek – 1 465,32 zł, sekcja plastyczna dzieci i dorośli zakup materiałów plastycznych– 2 002,18 zł, chór Melodia dla dorosłych – zakup ubiorów – 776,65 zł oraz do przeprowadzenia warsztatów florystycznych – 2 019,51 zł,
- materiały pozostałe – w tym rodzaju kosztów mieszczą się wszystkie inne niesklasyfikowane we wcześniejszych pozycjach materiały wykorzystywane do bieżących potrzeb MDK tj. woda do dystrybutora, prenumerata wydawnictw oraz pozycji książkowych o zagadnieniach dotyczących instytucji kultury, itp.

W ramach kosztów stałych utrzymania instytucji zapłacono za energię elektryczną, wodę i ścieki oraz gaz wykorzystując kwotę ok. 25 081,95 zł.

3/ na zakup usług -ze środków przeznaczonych na działalność bieżącą za kwotę 146 165,04 zł (co stanowi 91,88% planu) zapłacono za usł. telekomunikacyjne (stacjonarne – 1 779,17 zł, komórkowe – 2 308,46 zł oraz internet – 516,60 zł), pocztowe, bankowe, wywozu śmieci, monitoringu obiektu ul. Wolności i murów obronnych ul. Piłsudskiego oraz zabezpieczenia imprezy masowej Dożynki i pożegnanie wakacji w rytmie hip-hop, a w ramach zakupu usług:

- napraw, przeglądów, konserwacji i montażu – zlecono wykonanie okresowych przeglądów tj. kominiarskich, gaśnic i hydrantów, zapłacono za strojenie pianina i coroczną konserwację drukarki- wszystko na kwotę 4 083,75 zł,
- informatycznych- wydatkowano kwotę 7 180,74 zł (95,74%) i składają się na to głównie comiesięczne koszty związane z prowadzeniem strony internetowej oraz BIP MDK oraz drobne usługi świadczone przez firmę zewnętrzną w miarę zgłaszanych potrzeb,
- poligraficznych zlecono opracowanie i wydruk plakatów na organizowane przez MDK imprezy, wykonanie baneru, napisów ozdobnych, identyfikatorów,
- kulturalnych, edukacyjnych i rozrywkowych – na kwotę 47 018,00 zł składają się głównie opłacane co miesiąc faktury za prowadzenie zajęć tanecznych, instrumentalnych oraz szachowych. W ramach tych środków opłacone zostały organizowane koncerty i recitale zlecane firmą i agencją artystycznym. W tej grupie kosztów znalazła się organizacja Dożynek, opłacono warsztaty piernikarskie, spektakle profilaktyczno-edukacyjne wraz z warsztatami. Na plan 54 000,00 zł nastąpiła realizacja w 87,07%.
- sprzątania – zapłacono za usługi utrzymania czystości na obiekcie MDK świadczone przez firmę zewnętrzną – 8 856,00 zł,
- pozostałych – wśród znaczących wymienić można m.in. koszty związane z: utrzymaniem i pielęgnacją ogrodu, catering (Dożynki, Dzień Sybiraka, festiwal filmowy, spotkanie Wigilijne), usługami pralniczymi, obsługą prawną instytucji, zabezpieczeniem medycznym i p.poż. organizowanych imprez, wydatkowano środki na usługi nagłośnienia i oświetlenia, a także szereg innych nie sklasyfikowanych w w/w pozycjach kosztów, a wszystko na kwotę 37 182,85 zł.

4/ na pokrycie pozostałych kosztów w łącznej kwocie 21 313,46 zł (94,85%). Na kwotę tę składają się głównie koszty związane z zapłaceniem podatku od nieruchomości z tytułu użytkowania budynku MDK, comiesięczne opłaty wynikające z konieczności korzystania z licencji ZAIKS i RTV, oraz te wynikające z organizacji koncertów i spektakli, zwroty kosztów związane z wyjazdami służbowymi i ubezpieczeniem działalności MDK i murów obronnych. W tej pozycji kosztów znalazły się również koszty powiązane z pracownikami tj.: usługi badań lekarskich, a także koszty szkoleń w których uczestniczyli pracownicy instytucji.

W celu zobrazowania wysokości kosztów poniesionych w 2018 r. na działalność kulturalną poniżej przedstawione zostały faktycznie poniesione koszty przypisane do poszczególnych usług kulturalnych świadczonych przez MDK w podziale na:

1/ koszt prowadzenia sekcji

2/ koszt organizacji większych imprez kulturalnych.

Ad. 1.

W 2018 r. poniesiono koszty związane z działalnością sekcji w następujących wysokościach (przedstawione koszty obrazują jedynie koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla instruktorów) :

- sekcja taneczna (taniec nowoczesny dzieci i dorośli)– 5 350,00 zł
- sekcja taneczna (hip-hop)– 5 618,35 zł
- sekcja taneczna (balet&jazz) – 5 936,22 zł
- sekcja plastyczna dzieci – 6 724,15 zł
- sekcja plastyczna dorośli – 6 370,16 zł
- sekcja instrumentalna (pianino) - 15 600,00 zł
- sekcja instrumentalna (gitara) – 18 000,00 zł
- sekcja szachowa – 4 100,00 zł
-sekcja zumba (IX-XII) – 1 200,00 zł
- sekcja joga (X) – 225,00 zł

Ad. 2.

Koszt organizacji poszczególnych imprez ukształtował się w 2018 r. następująco:

-Kolędowanie z Burmistrzem – 604,04 zł

- Dzień Kobiet – 11 910,06 zł
- koncerty (wraz z kosztami opłat licencyjnych) – 20 560,14 zł
- ferie zimowe – 2 175,00 zł
- wakacje z MDK- 7 546,30 zł
- turniej szachowy– 723,00 zł
- piknik rodzinny- Dzień Dziecka – całkowity koszt 20 084,23 zł z dofinansowaniem w kwocie 14 000,00 zł
- cykl imprez z okazji Obchodów 100-lecia Odzyskania Niepodległości (tj. koncert inauguracyjny, konkurs historyczny) – 3 382,93 zł
- Dzień Sybiraka i śpiewanie patriotyczne – 1 424,46 zł
- Dożynki – 41 379,59 zł
- festiwal filmowy – 7 818,69 zł
- Wigilia dla przedsiębiorców – 4 124,23 zł
- Święto piernika – 1 533,98 zł.

W pierwszym półroczu zakończono i rozliczono również remont prowadzony na obiekcie MDK w związku z zalaniem jakie miało miejsce w 2017 r. Całościowe rozliczenie zadania przedstawiono poniżej.

	Wysokość przyznanego odszkodowania	Wysokość poniesionych kosztów w wyniku przeprowadzonych prac
2017	27 042,48	1 429,24
2018	17 341,21	43 912,36
	44 383,69	**45 341,60**
	wynik finansowy	**-957,91**

3. Pozostałe informacje finansowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3
1.	Środki pieniężne w kasie	491,18
2.	Środki pieniężne w banku	20 099,81
3.	Należności krótkoterminowe, w tym:	700,00
	- od odbiorców - wobec US (PIT-4) - pozostałe	700,00
4.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	4 491,85
	- wobec dostawców - wobec US (PIT-4) - wobec ZUS - pozostałe (kaucje, podatek od nieruchomości)	4 491,85
5.	Należności wymagalne	
6.	Zobowiązania wymagalne	
	Stan środków obrotowych netto	**16 799,14**

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią łączną kwotę 4 491,85 zł i składają się na nie zobowiązania z tytułu zakupionych towarów i usług Należności z tytułu dostaw usług wynoszą 700,00 zł i na dzień sporządzania sprawozdania zostały uregulowane. Na dzień 31.12.2018 r. jednostka nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych.

Monika Dawidowicz *Agnieszka Gielata*

…….. …….

sporządziła dyrektor