

## **Sprawozdanie opisowe z realizacji planu finansowego Zamojskiego Domu Kultury w Zamościu za 2010r.**

**Podstawą do sporządzenia sprawozdania finansowego jest plan rzeczowo-finansowy na 2010 rok.**

**Stan środków obrotowych na początek roku wynosił 5182,55 zł w tym:**

- zapasy materiałów i towarów - 25 692,63
- środki pieniężne - 20 935,92
- należności - 54 792,65
- zobowiązania - 96 238,65

### **I. DOCHODY BIEŻĄCE**

**Dochody w 2010r.** wyniosły **1. 746 .255, 70 zł.**, co stanowi 99,9 % planu rocznego. Głównym źródłem środków finansowych jest dotacja z budżetu miasta na działalność podstawową oraz dotacje celowe z Ministerstwa Kultury oraz dotacje Urzędu Marszałkowskiego. Wysokość otrzymanych kwoty dotacji wyniosła:

- Dotacja bieżąca - 1.261.519,00 zł. , stanowi 72,2 % dochodu ogółem
- Dotacje celowe z Ministerstwa Kultury - 111.726,96 zł , stanowi 6,4 % dochodu ogółem, zostały przyznane na realizację następujących zadań:

- ZAMOJSKIE LATO TEATRALNE – kwota 70.000zł. , pokrycie kosztów zakupu spektakli oraz ‘CHOPIN W ZAMOŚCIU’ - kwota 41.726,96, na realizację całego przedsięwzięcia.

- Dotacje Urzędu Marszałkowskiego - 9.500,00 zł., stanowi 0,5 % dochodu ogółem, zostały przyznane na realizację następujących zadań:

- ZAMOJSKIE LATO TEATRALNE - 5.000zł, na pokrycie kosztów noclegów dla artystów, Akcja plastyczna ŚWIAT MOICH MARZEŃ - 2500 zł., na pokrycie kosztów wyżywienia uczestników konkursu oraz WYDANIE ZAMOJSKIEGO KWARTALNIKA KULTURALNEGO - 2000 zł. na koszt wydruku ZKK nr 3-4.

**Pozostałe 363.509,74 zł.** są to środki własne wypracowane przez jednostkę w ramach prowadzonej działalności statutowej, ze sprzedaży towarów i usług z pozostałej działalności operacyjnej oraz środki otrzymane od sponsorów. Stanowią one 20,9 % dochodu ogółem. **Jako wpływ z tytułu usług ( § 083) uwzględniono:**

**1. Przychody z działalności statutowej** wynoszą 131.861,91 zł. i wynikają głównie z tytułu sprzedaży biletów wstępu na koncerty i spektakle, z odpłatnych warsztatów artystycznych , z organizacji imprez plenerowych, koncertów, z giełdy kolekcjonerskiej , z opłat za uczestnictwo w zajęciach tanecznych ZpiT Zamojszczyzna.

**2. Przychody z tytułu sponsoringu** wyniosły 42.817,20zł. i wynikają ze wsparcia finansowego takich firm jak:

PGE Dystrybucja Zamość na Konkurs plastyczny „ Świat Moich Marzeń” – 20.000 zł. oraz ZLT 12.000 zł., Karpacka Spółka Gazowa na ZLT w kwocie 5.000 zł.,Bank PKO BP na ZLT w kwocie 4098,35 zł., Wydawnictwo Otwarte z Krakowa na działania Klubu Fantastyki, kwota 809,02 zł., Firma MAGNUS Filipowicz Piotr , ZLT, kwota 500 zł., Biuro Nieruchomości Wypych, na ZLT , kwota 409,83 zł.

**3. Przychody ze sprzedaży usług** w kwocie 102.792,60 zł., wynikają z wynajmu powierzchni i sal z budynku ZDK, z wynajmu sprzętu oświetleniowego i nagłaśniającego, z odpłatnej obsługi imprez oraz z pozostałej sprzedaży (transport, wynajem krzeseł, namiotów).

**4. Refundację środków** z Biura Pracy na zakup sprzętu komputerowego – 13.852,57 zł.

**Przychody ze sprzedaży materiałów i wydawnictw** związane są ze sprzedażą wydawnictwa Zamojskiego Kwartalnika Kulturalnego 43.572,83 zł.

**Pozostałe przychody** stanowią darowizny od osób fizycznych – 28.513,89 zł. oraz odsetki bankowe 98,74 zł.

Osiągnięte przez Zamojski Dom Kultury dochody są nieznacznie niższe od planowanych z powodu trudności w pozyskaniu sponsorów, a także w wyniku ogólnie trudnej sytuacji finansowej na rynku, co sprawiło, że społeczeństwo jest uboższe i nie stać go –niejednokrotnie- na wydatki związane z kulturą.

## **II. WYDATKI BIEŻĄCE**

W 2010 r. wydatki jednostki **wyniosły 1.748.775,48. tj. 96,4 % planu** na 2010 rok. Są to wydatki bieżące, przeznaczone na :

**Wynagrodzenia i składki: - 1.049.458,13 zł., w tym:** wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników 861.922,64 zł.( w tym nagrody jubileuszowe 17.283,90 zł.); składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, - 142.013,49 zł.; honoraria-umowy zlecenia, o dzieło – 45.522,00 zł. Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat wynosiło 29 etatów. **Średnie wynagrodzenie brutto** w przeliczeniu na pełny etat wynosiło 2 427,12 zł. Mniejsze wykonanie wydatków na wynagrodzenia w stosunku do planu wynikało z braku środków finansowych, które umożliwiłyby wprowadzenie wzrostu wynagrodzenia dla pracowników ZDK w trakcie roku. W związku z tym wzrost wynagrodzenia nastąpił dopiero w miesiącu grudniu 2010r.

**Świadczenia na rzecz osób fizycznych** , w kwocie 7.734,02 zł zostały przyznane jako *nagrody* dla uczestników konkursów plastycznych, fotograficznych, literackich oraz recytatorskich.

**Wydatki związane z działalnością statutową wyniosły 691 583,33 zł., z tego :**

1. kwota 508.122,01zł. została wydatkowana na: zakup materiałów i wyposażenia, materiały piernicze 33.691,80 zł. zakup akcesorii komputerowych 34.813,56; koncerty, spektakle, noclegi, wyżywienie, transport dla zespołów, artystów 347.587,13 zł.; usługi drukarskie, fotograficzne 40.065,50 zł., koszty reklamy ZKK 12.979,05, opłaty telefoniczne stacjonarne i komórkowe, opłaty za Internet i serwisy internetowe 13.046,59 zł oraz inne wydatki statutowe 18.204,36zł.

Odchylenia od planu w zakresie niektórych wydatków wynikają głównie niezrealizowanych działań kulturalnych z powodu braku środków finansowych oraz wzrostu kosztów ich realizacji. Natomiast nieznaczny wzrost wydatków nastąpił w grupie usługi obce **§ 4300** i wynika ze wzrostu kosztów związanych z realizacją ZLT ( wzrosły koszty spektakli, transportu i wyżywienia dla artystów). Przekroczenie planu w zakresie wydatków akcesoria komputerowe, wiąże się z otrzymaniem dodatkowych środków na zakup sprzętu z Biura Pracy. Pozostałe wydatki statutowe utrzymano na poziomie planu.

2. kwota 158.527,27 zł. obejmuje wydatki poniesione na zakup min.:energii elektrycznej ; kosztów ogrzewania budynku, zakup usług remontowych , konserwacji, przeglądy i naprawy, media, pozostałe ( podróże służbowe, , ubezpieczenia, opłaty pocztowe, bankowe ), VAT, podatki oraz pozostałe wydatki związane z utrzymaniem budynku .

W tej grupie wydatków w znacznym stopniu zostały niewykonane, w stosunku do planu, usługi remontowe i naprawy spowodowane brakiem środków finansowych. Pozostałe wydatki w zakresie utrzymania budynku nie wykazują znacznych odchyleń od planu.

3. Pfron 4 145,00 zł.

4. ZFŚS 34.383,12 zł.

**Stan środków obrotowych** na 31 grudnia 2010 roku wyniósł 2.662,77 zł.

Stan należności na 31.12.2010r. wyniósł 20.386,72 , z czego wymagalne z tyt. dostaw i usług wynoszą 1 199,76 zaś niewymagalne 19.186,96 zł.

Zobowiązania na 31.12.2010r. wynoszą 60.948,40, i są to w całości zobowiązania niewymagalne (z tytułu dostaw i usług 23.945,12; z tyt. Podatków i ubezpieczeń 32.700,65; inne 4302,63).

**SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO ZDK ZA 2010 ROK**

Poz. §	Nazwa	Plan na 2010 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2010r.	Wskaźnik (4/3)
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Stan środków na początek roku</b>	<b>8 946,00</b>	<b>5 182,55</b>	
1	Zapasy	27 853,00	25 692,63	
2	Środki pieniężne	20 936,00	20 935,92	
3	Należności	55 946,00	54 792,65	
4	Zobowiązania	-95 789,00	-96 238,65	
<b>II.</b>	<b>Dochody bieżące - razem</b>	<b>1 748 119,00</b>	<b>1 746 255,70</b>	<b>99,9%</b>
0 83	wpływy z usług	300 000,00	291 324,28	97,1%
0 84	wpływy ze sprzedaży wyrobów i skl.majatkowych	36 000,00	43 572,83	121,0%
0 92	pozostałe odsetki	100,00	98,74	98,7%
0 96	otrzymane darowizny	29 000,00	28 513,89	98,3%
2 330	dotacja celowa Urzędu Marszałkowskiego	9 500,00	9 500,00	100,0%
2 480	dotacja samorządowa dla instytucji kultury	1 261 519,00	1 261 519,00	100,0%
2 800	dotacja celowa z budżetu państwa	112 000,00	111 726,96	99,8%
<b>III.</b>	<b>Razem suma bilansowa (I+II)</b>	<b>1 757 065,00</b>	<b>1 751 438,25</b>	
<b>IV.</b>	<b>Wydatki ogółem (1+2)</b>	<b>1 821 122,00</b>	<b>1 748 775,48</b>	<b>96,0%</b>
<b>1.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>1 821 122,00</b>	<b>1 748 775,48</b>	<b>96,0%</b>
<b>1.1.</b>	<b>Wynagrodzenia i składki</b>	<b>1 099 800,00</b>	<b>1 049 458,13</b>	<b>95,4%</b>
4 010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	889 000,00	861 922,64	97,0%
4 090	honoraria ( umowy o dzieło, tantiemy)	40 000,00	33 342,00	83,4%
4 170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	12 180,00	87,0%
4 110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135 000,00	128 350,93	95,1%
4 120	Składki na Fundusz Pracy	21 800,00	13 662,56	62,7%
<b>1.2.</b>	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	<b>8 000,00</b>	<b>7 734,02</b>	<b>96,7%</b>
3 040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	7 734,02	96,7%
<b>1.3.</b>	<b>Wydatki związane z realizacją zadań statutowych</b>	<b>713 322,00</b>	<b>691 583,33</b>	<b>97,0%</b>
4 140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnospr.	4 300,00	4 145,00	96,4%
4 210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00	109 107,29	77,9%
4 260	Zakup energii	37 000,00	36 790,16	99,4%
4 270	Zakup usług remontowych, konserwacje, naprawy	8 000,00	1 162,16	14,5%
4 300	Zakup usług pozostałych	420 000,00	438 507,12	104,4%
4 350	zakup usług dostępu do sieci internet	2 200,00	1 691,65	76,9%
4 360	opłaty zakupu usług telefonii komórkowej	5 500,00	5 432,59	98,8%
4 370	opłaty zakupu usług telefonii stacjonarnej	4 500,00	3 849,45	85,5%
4 410	podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 882,02	94,1%
4 430	różne opłaty i składki	7 000,00	6 364,28	90,9%
4 440	odpisy na ZFSS	34 928,00	34 383,12	98,4%
4 480	podatek od nieruchomości	249,00	249,00	100,0%
4 530	podatek VAT	13 000,00	12 018,72	92,5%
4 580	provizje, odsetki	145,00	142,38	98,2%
4 740	zakup mat.papier.do urzadz.drukarskich	2 500,00	1 044,83	41,8%
4 750	zakup akcesorii komput, w tym programów,lic.	32 000,00	34 813,56	108,8%
<b>V.</b>	<b>Stan środków na koniec roku</b>	<b>-64 057,00</b>	<b>2 662,77</b>	
1	Zapasy	27 853,00	33 376,51	
2	Środki pieniężne	20 936,00	9 847,94	
3	Należności	55 946,00	20 386,72	
4	Zobowiązania	-95 789,00	60 948,40	
<b>VI.</b>	<b>Razem suma bilansowa (IV +V)</b>	<b>1 757 065,00</b>	<b>1 751 438,25</b>	<b>95,4%</b>