

**INFORMACJA Z REALIZACJI PLANÓW FINANSOWYCH
MOK TUSZYN ZA 2015 R.**

L.p.	Wyszczególnienie wg rodzajów przychodów i wg rodzajów kosztów	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie przychodów	%	Plan kosztów po zmianach	Wykonanie kosztów	%	koszty zrealizowane z dotacji organizatora (j,s.t.)	koszty zrealizowane z własnych środków	koszty zrealizowane z pozostałych dotacji
I	Stan środków obrotowych na 01.01. 2015r	33 701,20	33 701,20	100,00						
1	Środki pieniężne		47 896,16							
2	Należności		1 493,06							
3	Zobowiązania		15 688,02							
	w tym zwrot niewykorzystanej dotacji za 2014r.		8 512,91							
II		1 131 348,68	1 121 584,60	99,14						
1	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury na 2015r (2480)	1 000 000,00	994 000,00	99,40						
	Zobowiązania z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej za 2015r		-9 806,24							
2	Wpływy z usług (0830)	82 049,41	88 064,17	107,33						
3	Umorzenie	6 240,64	6 240,64	100,00						
4	Dotacja, współfinansowanie projektu z ŁDK i Urz. Pracy	4 500,00	4 500,00	100,00						
5	Otrzymane darowizny i inne	12 700,40	12 727,80	100,22						
6	Pozostałe(korekta roczna VAT)	141,00	141,00	100,00						
7	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w ramach programów ministrado spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego przez samorządowe instytucje kultury(2240)	9 000,00	9 000,00	100,00						
8	Dotacja w ramach środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5.ust.1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt.5 i6 ustawy, (§2009	16 717,23	16 717,23	100,00						

L.p.	Wyszczególnienie wg rodzajów przychodów i wg rodzajów kosztów	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie przychodów	%	Plan kosztów po zmianach	Wykonanie kosztów	%	koszty zrealizowane z dotacji organizatora (jst)	koszty zrealizowane z własnych środków	koszty zrealizowane z pozostałych dotacji
III	KOSZTY				1 162 049,88	1 129 616,33	97,21	984 193,76	131 922,57	13 500,00
1	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń(3020)				2 220,00	2 219,33	99,97			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				2 220,00	2 219,33	99,97	2 219,33		
2	Wynagrodzenia osobowe pracowników(4010)				579 850,00	579 847,74	100,00			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				579 850,00	579 847,74	100,00	579 847,74		
	<i>-środki własne</i>				0,00	0,00				
3	Składki na ubezpieczenie społeczne(4110)				98 500,00	96 254,63	97,72			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				98 500,00	96 254,63	97,72	96 254,63		
	<i>-środki własne</i>				0,00	0,00				
4	Składki na Fundusz Pracy(4120)				12 850,00	9 529,26	74,16			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				12 850,00	9 529,26	74,16	9 529,26		
5	Wynagrodzenie bezosobowe(4170)				86 950,00	86 882,50	99,92			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				58 250,00	58 228,07	99,96	58 228,07		
	<i>- środki własne</i>				25 229,57	25 184,00	99,82		25 184,00	
	<i>-środki własne projekt wfośigw</i>				3 470,43	3 470,43	100,00		3 470,43	
6	Wygrana w konkursach(4190)				7 200,00	7 102,47	98,65			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				2 900,00	2 886,87	99,55	2 886,87		
	<i>- środki własne</i>				598,02	513,62	85,89		513,62	
	<i>-środki własne projekty</i>				3 701,98	3 701,98	100,00		3 701,98	
7	Zakup materiałów i wyposażenia				64 881,50	47 525,08	73,25			
	<i>-środki z dotacji gminy(4210)</i>				39 475,00	33 395,81	84,60	33 395,81		
	<i>-środki własne(4210)</i>				20 833,23	9 556,00	45,87		9 556,00	
	<i>-środki własne projekt wfośigw</i>				2 883,99	2 883,99	100,00		2 883,99	
	<i>-środki własne projekt ŁDK</i>				407,99	407,99	100,00		407,99	
	<i>-środki z dotacji ŁDK</i>				1 281,29	1 281,29	100,00			1 281,29

L.p.	Wyszczególnienie wg rodzajów przychodów i wg rodzajów kosztów	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie przychodów	%	Plan kosztów po zmianach	Wykonanie kosztów	%	koszty zrealizowane z dotacji organizatora (jst)	koszty zrealizowane z własnych środków	koszty zrealizowane z pozostałych dotacji
8	Zakup książek(4240)				30 588,90	30 588,90	100,00			
	-środki z dotacji gminy				18 000,00	18 000,00	100,00	18 000,00		
	-środki z dotacji Biblioteki Narodowej				9 000,00	9 000,00	100,00			9 000,00
	-środki własne				3 588,90	3 588,90	100,00		3 588,90	
9	Zakup energii(4260)				61 500,00	59 184,92	96,24			
	-środki z dotacji gminy				61 500,00	59 184,92	96,24	59 184,92		
	-środki własne				0,00	0,00				
10	Zakup usług remontowych(4270)				380,00	380,00	100,00			
	-środki z dotacji gminy				380,00	380,00	100,00	380,00		
	-środki własne				0,00	0,00				
11	Zakup usług zdrowotnych(4280)				650,00	620,00	95,38			
	-środki z dotacji gminy				650,00	620,00	95,38	620,00		
	-środki własne				0,00	0,00				
12	Zakup usług pozostałych(4300)				157 056,48	151 748,35	96,62			
	-środki z dotacji gminy(4300)				85 015,00	84 775,14	99,72	84 775,14		
	-środki własne(4300)				38 910,67	33 842,40	86,97		33 842,40	
	-środki własne projekt wfośigw				30 676,34	30 676,34	100,00		30 676,34	
	-środki własne projekt ŁDK				1 235,76	1 235,76	100,00		1 235,76	
	-środki z dotacji ŁDK projekt				1 218,71	1 218,71	100,00			1 218,71
13	Zakup usług telekomunikacyjnych (4360)				5 500,00	5 313,68	96,61			
	-środki z dotacji gminy				5 500,00	5 313,68	96,61	5 313,68		
14	Opłaty za administrowanie i czynsze				0,00	0,00				
	-środki z dotacji gminy				0,00	0,00				
	-środki własne				0,00	0,00				
15	Podróże służbowe krajowe(4410)				3 187,00	3 086,94	96,86			

L.p.	Wyszczególnienie wg rodzajów przychodów i wg rodzajów kosztów	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie przychodów	%	Plan kosztów po zmianach	Wykonanie kosztów	%	koszty zrealizowane z dotacji organizatora (jst)	koszty zrealizowane z własnych środków	koszty zrealizowane z pozostałych dotacji
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				3 187,00	3 086,94	96,86	3 086,94		
	<i>-środki własne</i>				0,00	0,00				
16	Różne opłaty i składki -(4430)				4 462,00	4 326,53	96,96			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				4 450,00	4 314,93	96,96	4 314,93		
	<i>-środki własne</i>				12,00	11,60	96,67		11,60	
17	Odpis na ZFŚS (4440)				18 263,00	18 263,00	100,00			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				18 263,00	18 263,00	100,00	18 263,00		
	<i>-środki własne</i>				0,00	0,00				
18	Podatek od nieruchomości(4480)				0,00	0,00				
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				0,00	0,00		0,00		
19	Podatek od towarów i usług(4530)				6 205,00	5 087,11	81,98			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				5 500,00	4 383,91	79,71	4 383,91		
	<i>-środki własne</i>				705,00	703,20	99,74		703,20	
20	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej (§4700)				5 510,00	5 509,53	99,99			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				3 510,00	3 509,53	99,99	3 509,53		
	<i>-środki z dotacji Urz. Pracy</i>				2 000,00	2 000,00	100,00			2 000,00
21	Wydatki na zakupy inwestycyjne w instytucjach kultury (§6140)				4 755,00	4 686,98	98,57			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				0,00	0,00				
	<i>-środki własne</i>				2 200,00	2 131,98	96,91		2 131,98	
	<i>-środki własne projekty</i>				2 555,00	2 555,00	100,00		2 555,00	
22	Amortyzacja(4720)				11 541,00	11 459,38	99,29			
	<i>-środki z dotacji gminy</i>				0,00	0,00				
	<i>-środki własne</i>				11 541,00	11 459,38	99,29		11 459,38	
IV	Stan środków obrotowych na 31.12.2015r				3 000,00	30 888,21		0,00	30 888,21	0,00

L.p.	Wyszczególnienie wg rodzajów przychodów i wg rodzajów kosztów	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie przychodów	%	Plan kosztów po zmianach	Wykonanie kosztów	%	koszty zrealizowane z dotacji organizatora (jst)	koszty zrealizowane z własnych środków	koszty zrealizowane z pozostałych dotacji
1	Środki pieniężne					43 193,53		13 631,32	29 562,21	
	- <i>środki z dotacji gminy</i>					13 631,32		13 631,32		
	- <i>środki własne</i>					29 562,21			29 562,21	
2	Należności					2 119,92		793,92	1 326,00	
3	Zobowiązania					14 425,24		14 425,24		
	w tym; -wobec j.s.t.					9 806,24		9 806,24		
	-pozostałe z tytułu zakupu usług					4 619,00		4 619,00		
4	Amortyzacja od środków trwałych zakupionych z własnych środków								-5 218,74	
L.p.	OGÓŁEM	1 165 049,88	1 155 285,80	99,16	1 165 049,88	1 160 504,54	99,61	984 193,76	157 592,04	13 500,00

Miejski Ośrodek Kultury w Tuszynie w uzupełnieniu do „Informacji z wykonania planów finansowych za 2015r „:

1/ przedstawia wartość środków pieniężnych na dzień 31.12.2015r.

Środki w kasie MOK	2.586,91zł
Środki na bieżącym rachunku bankowym	40.606,62zł
Należności (z tytułu sprzedaży usług i rozliczenia vat)	2.119,92zł
Należności wymagalne na 31.12.2015r nie występują	
Zobowiązania niewymagalne z tytułu zakupu usług oraz z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych	14.425,24zł
Zobowiązania wymagalne na 31.12.2015r. nie występują	

2/wyjaśnia: dotacja podmiotowa jaką otrzymuje MOK od JST rozliczana jest kosztowo.

Kolumna "Wykonanie kosztów po zmianach" jest większa od kolumny "Wykonanie przychodów po zmianach" o kwotę **5.218,74** zł tj. o wartość kosztów amortyzacji środków trwałych zakupionych ze środków własnych MOK, które są kosztami nie wydatkowymi i jednocześnie ich równowartość nie podlega przeksięgowaniu na pozostałe przychody.

Równowartość amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji, z darowizn i środków z PROW, (poz.4 przychodów w/w zestawienia) podlegająca przeksięgowaniu na pozostałe przychody wynosi za 2015r. kwotę 6.240,64 zł. (ustawa z dnia 5 sierpnia 2015r (Dz.U. poz. 1505))

Przepisami art. 22 w/w ustawy wprowadzono konieczność korekty funduszu instytucji kultury. Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych, otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012r. fundusz instytucji kultury, podlega przeniesieniu na rozliczenia międzyokresowe przychodów stosownie do art. 41 ustawy o rachunkowości.