

Krosno Odrzańskie, dnia 22.02.2019 r.

CAK.IV.3110.3.2019

Egz. Nr 2

Ilona Ogiba

Skarbnik
Gminy Krosno Odrzańskie

Szanowny Pan Skarbniku,

przesyłam sprawozdanie z wykonania planu finansowego oraz realizacji zadań Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek” w Krośnie Odrzańskim za 2018 r.

z wyrazami szacunku

Zał. 2 na 9 ark.

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO - KULTURALNEGO „ZAMEK”
w Krośnie Odrzańskim
Tomasz
Tomasz Miechowicz

Wykonano w dwóch egz.

1. adresat
2. a/a

wykonał: E.Ż.

*Skrytka
Wrocław
26.02.2019*

Sprawozdanie

z wykonania planu finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.

oraz realizacji zadań

Centrum Artystyczno-Kulturalnego „Zamek”

w Krośnie Odrzańskim



Centrum Artystyczno-Kulturalne
ZAMEK Krosno Odrzańskie

I. Informacja ogólna

Gmina Krosno Odrzańskie jest organizatorem Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek”. Samorządowa instytucja kultury posiada osobowość prawną, a jej gospodarka opiera się na zasadzie samodzielności finansowej. Większość środków, jakimi dysponuje pochodzi z dotacji podmiotowej budżetu Gminy.

Przedkładane sprawozdanie finansowe za rok 2018 opracowano, mając na uwadze wymogi obecnie obowiązującej ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 – tekst jednolity z późn. zm.), Uchwały Nr XLIII/367/17 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2018 r. oraz na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 t.j. z późn. zm.)

Po wprowadzeniu zmian ostateczny **plan finansowy** Centrum Artystyczno- Kulturalnego „Zamek” na rok 2018 przedstawia się następująco:

➤ Przychody	1 163 605,00 zł
➤ Koszty	1 253 605,00 zł

II. Przychody

Na dzień 31 grudnia 2018 r. Centrum Artystyczno-Kulturalne „Zamek” osiągnęło przychody w łącznej kwocie 1 043 880,02 zł, tj. 99,96% planu, a ich struktura składa się z uzasadnienia zawierającego opis przychodów wg źródeł z podziałem na:

➤ dotację podmiotową	930 000,00 zł
➤ dotację celową	0,00 zł
➤ odsetki bankowe	360,95 zł
➤ przychody w wynajmu	6 240,00 zł
➤ przychody (projekty)	75 480,44 zł
➤ przychody ze sprzedaży usług własnych	147 250,65zł
➤ pozostałe przychody	1 704,63 zł
➤ środki obrotowe na początek okresu	25,43 zł

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia br. z budżetu Gminy otrzymano kwotę tytułem dotacji podmiotowej w wysokości **930 000,00 zł**, tj. **120,78 %** planu przychodów. Przychody własne,

Handwritten signature and date:
2018.12.28
[Signature]

zrealizowane przez instytucję, wyniosły łącznie **231 036,67 zł**, tj. **121,44 %** planu przychodów i dotyczyły przede wszystkim wpływów za świadczone usługi i przychody z najmu. Jednak główne źródło pozyskiwania przychodów obejmuje wpływy z dotacji podmiotowej. Część przychodów to przychody z prowadzonej przez Instytucję działalności statutowej tj: przychody z najmu składników majątkowych w kwocie 6 240,00 zł, tj. 89,14 % planu przychodów, środki otrzymane od osób fizycznych, instytucji, sprzedaży materiałów promocyjnych, przychody z tytułu sprzedaży biletów (usług) w wysokości 147 250,65 zł tj. 99,36 % planu. Wpływy tytułem odsetek bankowych w wysokości 360,95 zł, tj. 90,24 %, wpływy z projektu Narodowego Centrum Kultury 26 000,00 zł tj. 34,45 % przychodów z projektów.

III. Koszty

Realizację planu finansowego sporządzono w oparciu o podział kosztów na poszczególne grupy, tzn. **koszty stałe – bieżące** (koszty utrzymania obiektów i etatów) oraz **koszty działalności statutowej – kulturalnej**, co ma szczególne znaczenie dla realizacji niezbędnych zadań umożliwiających działalność instytucji kultury w podstawowym zakresie. Koszty działalności CAK Zamek, dotyczące okresu sprawozdawczego zamknęły się kwotą **1 252 882,63 zł**.

1. Koszty stałe – bieżące:

➤ koszty osobowe	279 889,29 zł
➤ składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	50 408,47 zł
➤ koszty bezosobowe	55 200,00 zł
➤ pozostałe koszty osobowe	200,00 zł
➤ świadczenia urlopowe	9 781,70 zł
➤ koszty materialne	19 324,37 zł
➤ koszty usług	70 966,25 zł
➤ różne opłaty i składki	1 962,93 zł
➤ amortyzacja ŚT	89 959,92 zł

Udział wydatków sztywnych, tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup energii elektrycznej, gazu i wody, zakup usług remontowych, opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej i stacjonarnej, dostępu do sieci Internet, zakup usług pocztowych, monitoring obiektu, usługi komunalne, ubezpieczenia majątkowego itp. w kosztach całkowitych stanowi kwotę **487 733,01 zł**. tj. 38,93 % wykonania planu rocznego kosztów.

2. Koszty działalności statutowej – kulturalnej

➤ koszty osobowe	136 577,00 zł
➤ koszty materialne	33 666,72 zł
➤ koszty usług	500 252,11 zł

Koszty według prowadzonej działalności Centrum na dzień sprawozdawczy w kosztach całkowitych stanowią kwotę **670 495,83 zł, tj. 53,52 %**. Naliczono amortyzację za rok 2018 w wysokości 89 959,92 zł, co stanowi 7,18% wykonania planu rocznego kosztów.

Mając na uwadze rozwój wrażliwości kulturalnej społeczeństwa, rozwój zainteresowań, a przede wszystkim realizację najważniejszego celu funkcjonowania placówki kultury, zorganizowano różnego rodzaju imprezy tematyczne, rozwijające wrażliwość artystyczną i doskonalące umiejętności. W okresie sprawozdawczym Centrum organizowało imprezy kulturalne o bardzo zróżnicowanym charakterze, takie jak przeglądy, turnieje, koncerty, spotkania, wernisaże i inne.

Ponadto w ramach wypoczynku dzieci, zorganizowano zajęcia artystyczne w ramach ferii zimowych i wakacji, w trakcie których odbywały się zajęcia profilaktyczne, artystyczne, sportowe, rekreacyjne, konkursy plastyczne, muzyczne, wyjazdy do kina, itp. W pierwszym kwartale roku odbyły się wydarzenia o charakterze edukacyjnym o zasięgu wojewódzkim polegające na realizacji spotkań artystycznych m.in. Lubuski Konkurs Recytatorski, Ogólnopolski Konkurs Recytatorski itp.

Biorąc pod uwagę powyższe, do ważniejszych imprez zorganizowanych przez CAK „ZAMEK” w analizowanym roku finansowanym z dotacji budżetu miasta oraz pozyskanych przychodów należy zaliczyć:

- ✓ Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy
- ✓ Uroczystości związane z istnieniem obozu jenieckiego (w związku rocznica Powstania Wielkopolskiego)
- ✓ Wystawa pokonkursowa dotycząca ochrony środowiska
- ✓ Zimowa Ferajna
- ✓ Wystawa Gimnazjum przeciw Uzależnieniom
- ✓ Projekcja filmu – z okazji dnia Żołnierzy Wyklętych
- ✓ Babski Wieczór
- ✓ Warsztaty Wielkanocne
- ✓ Pomoc przy organizacji spotkania rozpoczęcie sezonu motocyklowego
- ✓ Wernisaż wystawa fotograficzna – galeria Horex
- ✓ Lubuski Konkurs Recytatorski (eliminacje rejonowe)

- ✓ Ogólnopolski Konkurs Recytatorski (eliminacje powiatowe) wraz z koncertem grupy muzycznej
- ✓ Uroczystości patriotyczne – 76. Rocznica Mordu Katyńskiego oraz II deportacji Polaków na Sybir
- ✓ Krośnieński konkurs recytatorski dla przedszkolaków
- ✓ Majówka nad Odrą – seria imprez artystycznych (przedsięwzięcie kilkudniowe)
- ✓ Uroczystości patriotyczne 226. rocznica uchwalenia Konstytucji Trzeciego Maja
- ✓ Uroczystości patriotyczne – 72 rocznica zakończenia II Wojny Światowej
- ✓ Wernisaż grafik i obrazów UTW Krosno Odrzańskie
- ✓ Noc muzeów
- ✓ Dzień Dziecka 2018
- ✓ Rybobranie 2018
- ✓ Kino Visa
- ✓ Lato w mieście i nie tylko – seria zajęć realizowanych w okresie wakacji
- ✓ Wernisaż grupy fotograficznej z Zamku Piastowskiego
- ✓ Koncert poezji śpiewanej i piosenki turystycznej
- ✓ Dożynki Gminne
- ✓ Uroczystości patriotyczne – 78. Rocznica wybuchu II wojny światowej
- ✓ Uroczystości patriotyczne – 78. Rocznica najazdu Związku Radzieckiego na ojczyznę
- ✓ IX Turniej Rycerski o Pierścień Księżnej Jadwigi Śląskiej
- ✓ XII Festiwal Jadwigensis
- ✓ X Lubuskie Zaduszki Jazzowe
- ✓ Uroczystości patriotyczne z okazji Narodowego Święta Niepodległości (seria przedsięwzięć, realizowanych samodzielnie i wspólnie z innymi podmiotami)
- ✓ Wigilia miejska i Jarmark Bożonarodzeniowy
- ✓ Świąteczne Warsztaty Bożonarodzeniowe

W ramach działalności statutowej Centrum Artystyczno-Kulturalne „Zamek” organizowało wspólne przedsięwzięcia z innymi instytucjami o bardzo zróżnicowanym charakterze, które nie generowały kosztów w ogóle, bądź koszty ograniczono w minimalnym zakresie.

Wzorując się na działalności rozpoczętej w latach wcześniejszych, prowadziliśmy zajęcia muzyki ludowej obejmujące prowadzenie zespołu Nadodrze, warsztaty wokalne dla dzieci i młodzieży, warsztaty plastyczne, warsztaty modelarni kartonowej, warsztaty fotograficzne oraz spotkania pod nazwą Kraina Łagodności, Wszystkie te zajęcia cieszą się popularnością zarówno wśród dzieci jak i dorosłych, co jest dla Instytucji dodatkowym bodźcem zachęcającym do prowadzenia tego typu zajęć.

związek
lu

1. Prace poprawiające infrastrukturę techniczną

W roku 2018 nie wykonano żadnych prac konserwatorskich ani remontowych.

I. Stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Wysokość należności i zobowiązań CAK „ZAMEK” na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi:

1. Należności netto:	0,00 zł
➤ w tym wymagalne	0,00 zł
2. Zobowiązania	6 521,00 zł
➤ z tytułu dostaw i usług	173,42 zł
➤ zobowiązania wobec ZUS	13 461,88 zł
➤ zobowiązania wobec US	2 339,00 zł
➤ zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł

Wg sprawozdania RB N na koniec okresu sprawozdawczego wykazano środki pieniężne w kwocie **1886,04 zł.**

Wg sprawozdania RB Z oraz ewidencji księgowej stan zobowiązań wymagalnych w Centrum nie występuje. Informacje o stanie zobowiązań przedstawiono w załączniku nr 2 w formie tabelarycznej do informacji.

Zobowiązania pozostające w okresie sprawozdawczym w ewidencji księgowej instytucji są zobowiązaniami, których termin zapłaty jeszcze nie minął, przypada na następny miesiąc wobec czego są zobowiązaniami niewymagalnymi.

22. 02. 2019

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Żółtek
Ewelina Żółtek

22. 02. 2019

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO - KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krośnie Odrzańskim

Tomasz Miechowicz
Tomasz Miechowicz

Plan finansowy i wykonanie na dzień 31.12.2018 r.

Centrum Artystyczno - Kulturalnego "Zamek"

Przychody

Tytuł przychodu	Plan na 2018 r.		Wykonanie planu 2018	% wykonania planu	
	Plan pierwotny	Plan po zmianach		4 : 2	4 : 3
1	2	3	4	5	6
1. Dotacja podmiotowa	770 000,00	930 000,00	930 000,00	120,78%	100,00%
2. Dotacja celowa	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3. Przychody (projekty)	80 000,00	76 000,00	75 480,44	0,00%	99,32%
4. Przychody z wynajmu	5 000,00	7 000,00	6 240,00	0,00%	89,14%
5. Przychody ze sprzedaży usług własnych	80 000,00	148 205,00	147 250,65	184,06%	99,36%
6. Odsetki	250,00	400,00	360,95	144,38%	90,24%
7. Pozostałe przychody	25 000,00	2 000,00	1 704,63	6,82%	85,23%
Razem przychody	960 250,00	1 163 605,00	1 161 036,67	120,91%	99,78%
8. Środki obrotowe na początek okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9. Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	25,43	25,43	1 886,04	0,00%	7416,59%
Przychody ogółem	960 275,43	1 163 579,57	1 162 922,71	121,10%	99,94%
B Koszty rodzajowe					
I Koszty osobowe stanowisk pracy w tym:	564 754,00	532 200,00	532 056,46	94,21%	99,97%
1. Wynagrodzenia osobowe pracowników	340 222,00	279 900,00	279 889,29	82,27%	100,00%
2. Wynagrodzenia bezosobowe	150 000,00	191 800,00	191 777,00	127,85%	99,99%
3. Świadczenia urlopowe	10 162,00	9 800,00	9 781,70	96,26%	99,81%
4. Pozostałe wydatki osobowe	370,00	200,00	200,00	54,05%	100,00%
5. Składki na ubezpieczenia społeczne	57 000,00	44 250,00	44 206,08	77,55%	99,90%
6. Fundusz pracy	7 000,00	6 250,00	6 202,39	88,61%	99,24%
II Koszty materialne w tym:	77 100,00	98 140,00	97 913,94	127,00%	99,77%
1. Zakup materiałów do organizacji imprez i zajęć	10 000,00	12 500,00	12 459,96	124,60%	99,68%
2. Zakup materiałów biurowych	6 000,00	3 800,00	3 799,85	63,33%	100,00%
3. Zakup materiałów gospodarczych	2 000,00	2 410,00	2 400,21	120,01%	99,59%
4. Zakup środków czystości	1 400,00	2 950,00	2 929,51	209,25%	99,31%
5. Zakup drobnego wyposażenia	500,00	2 900,00	2 870,15	574,03%	98,97%
6. Zakup oprogramowania	200,00	7 350,00	7 324,65	3662,33%	99,66%
7. Zakup żywności ,kwiaty	2 000,00	6 080,00	6 059,83	302,99%	99,67%
8. Zakup pozostałych materiałów	3 000,00	15 150,00	15 146,93	504,90%	99,98%
9. Energia w tym:	52 000,00	45 000,00	44 922,85	86,39%	99,83%
Woda i ścieki	2 000,00	1 800,00	1 762,03	88,10%	97,89%
Energia elektryczna	8 000,00	7 300,00	7 273,69	90,92%	99,64%
Gaz	42 000,00	35 900,00	35 887,13	85,45%	99,96%
III Koszty usług	290 096,00	526 570,00	526 295,51	181,42%	99,95%
1. Usługi komunalne	1 600,00	4 350,00	4 338,99	271,19%	99,75%
2. Usługi pocztowe	3 000,00	3 650,00	3 632,64	121,09%	99,52%
3. Usługi telekomunikacyjne	3 500,00	3 550,00	3 540,88	101,17%	99,74%
4. Usługi świadczone na rzecz działalności artystycznej	228 858,00	487 950,00	487 928,30	213,20%	100,00%
5. Usługi za tłumaczenia	7 000,00	1 100,00	1 067,50	15,25%	0,00%
6. Usługi reklamowe, promocyjne, ogłoszenia	33 838,00	11 300,00	11 256,31	33,27%	99,61%
7. Usługi informatyczne	300,00	2 000,00	1 938,04	646,01%	96,90%
8. Usługi remontowe, naprawy, konserwacje	4 000,00	4 400,00	4 372,05	109,30%	99,36%

2018-12-31
h

9.	Monitoring obiektu	3 000,00	3 950,00	3 912,20	130,41%	99,04%
10.	Zakup pozostałych usług (w tym koszty BHP)	5 000,00	4 320,00	4 308,60	86,17%	99,74%
IV	Różne opłaty i składki	21 700,00	1 980,00	1 962,93	9,05%	99,14%
1.	Ubezpieczenia majątkowe	500,00	1 400,00	1 397,00	279,40%	99,79%
2.	Ubezpieczenia imprez kulturalnych	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3.	Różne opłaty i składki	700,00	580,00	565,93	80,85%	97,57%
4.	ZAIKS	20 000,00	0,00	0,00	0,00%	#DZIEL/0!
V	Pozostałe koszty rodzajowe	106 300,00	94 680,00	94 620,07	89,01%	99,94%
1.	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 620,00	3 609,90	103,14%	99,72%
2.	Szkolenia	2 000,00	210,00	203,00	10,15%	96,67%
3.	Pozostałe wydatki rzeczowe (np. profilaktyka)	800,00	850,00	847,25	105,91%	99,68%
4.	Amortyzacja	100 000,00	90 000,00	89 959,92	89,96%	99,96%
C	Koszty finansowe	200,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.	Pozostałe koszty	200,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D	Pozostałe koszty operacyjne	100,00	35,00	33,72	33,72%	0,00%
1.	Pozostałe koszty	100,00	35,00	33,72	33,72%	0,00%
E	Inwestycje (projekt)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.	Finansowane ze środków budżetu Gminy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.	Finansowane ze środków własnych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
OGÓLEM		1 060 250,00	1 253 605,00	1 252 882,63	118,17%	99,94%

Data:

Data:

Osoba sprządzająca:

Osoba zatwierdzająca:

22. 02. 2019

GŁÓWNY KASJER

Zofia

Ewelina Żółtek

22. 02. 2019

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO - KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Królestwie Odrzańskim

Tomasz Mielchowicz

Zobowiązania Centrum Artystyczno - Kulturalnego "Zamek"
wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	w tym zobowiązania wymagalne
Zobowiązania wobec ZUS	0,00	11 122,88	0,00
Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	0,00	2 339,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 521,00	173,42	0,00
Zobowiązania z tytułu podróży służbowej	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania tytułem wynagrodzeń	0,00	0,00	
RAZEM	8 521,00	13 635,30	0,00

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	w tym: należności wymagalne
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
Należności sporne	0,00	0,00	0,00
Stan środków finansowych na początek okresu	25,43	1 886,04	0,00

22. 02. 2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2010-004
Ewelina Żołądek

22. 02. 2019

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO - KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krośnie Odrzańskim

Tomasz Miechowicz