

Załącznik nr 2
do uchwały nr 5429/2014
Zarządu Województwa Opolskiego
z dnia 26 sierpnia 2014

Samorządowe Instytucje Kultury

000279717

TEATR**im. JANA KOCHANOWSKIEGO**45-056 OPOLĘ, Pl. Teatralny 12
tel. 077 453 90 82 do 88
NIP 754 033 98 81 (15)

Załącznik do uchwały Nr VII/101/2011

Sejmiku Województwa Opolskiego

z dnia 31 maja 2011 r.

Adresat

Zarząd Województwa Opolskiego

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 r.
samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i
samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania
zadań publicznych.

(w złotych)

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody z prowadzonej działalności	1 820 450,00	1 003 325,44	55,11%
Dotacje, w tym:	6 049 278,00	3 997 400,00	66,08%
dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	5 800 000,00	3 805 000,00	65,60%
dotacje z budżetu państwa	192 400,00	192 400,00	100,00%
pozostałe dotacje	56 878,00	-	0,00%
Pozostałe przychody, w tym:	150 150,00	105 425,98	70,21%
przychody finansowe	2 000,00	1 079,41	53,97%
pozostałe przychody operacyjne	148 150,00	104 346,57	70,43%
Zyski nadzwyczajne	-	-	-
Razem przychody	8 019 878,00	5 106 151,42	63,67%

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	674 000,00	560 959,58	83,23%
Usługi obce	908 000,00	712 828,86	78,51%
Podatki i opłaty	185 000,00	113 230,73	61,21%
Wynagrodzenia	5 093 362,00	3 094 034,39	60,75%
Ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	871 580,00	600 117,91	68,85%
Amortyzacja	633 000,00	321 732,64	50,83%
Pozostałe koszty rodzajowe	242 000,00	188 029,01	77,70%
Pozostałe koszty operacyjne	6 000,00	1 957,52	32,63%
Koszty finansowe	12 000,00	8 441,20	70,34%
Straty nadzwyczajne	-	-	-
Razem	8 624 942,00	5 601 331,84	64,94%

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	- 605 064,00	- 495 180,42	81,84%
Obowiązkowe obciążenia wyniku	-	-	-
Wynik finansowy netto	- 605 064,00	- 495 180,42	81,84%

	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki inwestycyjne	239 966,00	44 308,56	18,46%
Zróżła finansowania inwestycji, w tym:	239 965,76	44 308,56	18,46%
- środki własne	31 965,76	31 965,76	100,00%
- kredyty i pożyczki	-	-	-
- dotacje z budżetu województwa	208 000,00	12 342,80	5,93%
- środki europejskie	-	-	-
- inne (wymienić jakie)	-	-	-

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności	42 746,25	196 159,19
w tym: wymagalne	19 342,00	40 376,93
Zobowiązania	1 115 827,46	1 583 112,36
w tym: wymagalne	-	532 473,13
Środki pieniężne	8 550,55	8 111,31

Główny księgowy

Katarzyna Kossok

Kierownik Działu
Administracyjno-Gospodarczego

Jolanta Mazepka

Informacja opisowa o przebiegu realizacji planu finansowego za I półrocze 2014 roku.

1. Zatrudnienie i wynagrodzenie.

Średnie zatrudnienie w Teatrze im. Jana Kochanowskiego w Opolu w I półroczu 2014 r. wyniosło 115 osób, co w przeliczeniu na ilość pełnych etatów daje wartość 107 etatów.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników w pierwszym półroczu 2014 r. wyniosło **3.885,92 zł.** (z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw, uwzględniając umowy zlecenia i honoraria).

2. Przychody.

Teatr im. Jana Kochanowskiego w Opolu osiągnął w I półroczu 2014 r. przychody ogółem w wysokości **5.106.151,42 zł** co stanowi **63,67%** zakładanego planu finansowego.

W pierwszym półroczu 2014 roku Teatr otrzymał następujące dotacje:

- dotację podstawową z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego w wysokości 3.805.000 zł na działalność statutową,
- dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 192.400 zł na realizację zadania „*PROUST-PAMUK-PAMIĘĆ*” w ramach promocji kultury polskiej w Turcji.

Ponadto w miesiącu sierpniu 2014 r. Teatr otrzyma dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 200.000 zł na organizację XXXIX Opolskich Konfrontacji Teatralnych „*Klasyka Polska 2014*”.

Przychody z prowadzonej działalności własnej Teatru w pierwszym półroczu 2014 r. wyniosły **1.003.325,44 zł** co stanowi 55,11 % zakładanego planu finansowego (w tym: przychody ze sprzedaży biletów wynoszą 735.331,38 zł – co stanowi 66,85% wykonania planu finansowego).

Wykonanie pozostałych przychodów kształtuje się na poziomie 70,21% wykonania planu finansowego. Znaczne przekroczenie planu wykazuje pozycja *pozostałe przychody operacyjne* – 70,43% wykonania planu finansowego, z uwagi na:

- pokrycie kosztów diet dla osób wyjeżdżających na Uijeongbu International Music Theatre Festival do Korei przez Instytut Adama Mickiewicza w Warszawie,

- obciążenie Instytutu Adama Mickiewicza kosztami realizacji projektu polegającego na współpracy przy prezentacji spektaklu „Iwona, księżniczka Burgunda” podczas Międzynarodowego Forum Sztuki Teatralnej „Teatr” w Mińsku.

3. Koszty

Teatr im. Jana Kochanowskiego w Opolu poniósł w I półroczu 2014 r. koszty w wysokości **5.601.331,84 zł** co stanowi **64,94%** zakładanego planu finansowego.

Przekroczenie planu finansowego wynika z następujących przyczyn:

- wykonanie planu kosztów usług obcych na poziomie 78,51%,
- wykonanie planu kosztów zużycia materiałów i energii na poziomie 83,23%,
- wykonanie planu wynagrodzeń na poziomie 60,75%,

spowodowane m.in. organizacją *XXXIX Opolskich Konfrontacji Teatralnych „Klasyka Polska”* - w tym produkcją premier: *Rękopis znaleziony w Saragossie* – spektakl konkursowy oraz *Dolce Vita* – prapremiera - oraz produkcją spektaklu *„Opowieści z Narnii: Lew, czarownica i stara szafa”*; ponadto koszty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz odpraw pracowników zwolnionych wyniosły 116.451,58 zł i znacznie obciążęły budżet Teatru,

- wykonanie planu kosztów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników na poziomie 68,85% spowodowane przekazaniem do dnia 31 maja 2014 r. 75% odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- wzrostu pozostałych kosztów rodzajowych (wykonanie planu na poziomie 77,70%) spowodowanego m.in. wysokimi kosztami tantiem autorskich związanych z prezentowanymi spektaklami, kosztami reklamy oraz kosztami podróży służbowych,
- wzrostu kosztów finansowych (wykonanie planu na poziomie 70,34%) spowodowanego koniecznością zapłaty odsetek od kredytu obrotowego oraz ujemnymi różnicami kursowymi.

4. Wynik finansowy.

Strata netto z działalności na dzień 30.06.2014 r. wynosi - **495.180,42 zł**

W celu utrzymania płynności finansowej Teatr otrzymał pożyczkę z Województwa Opolskiego w wysokości 500.000 zł.

5. Zadania inwestycyjne

W ramach wydatków inwestycyjnych Teatr ze środków własnych wyposażył kasę biletową w program oraz urządzenia do sprzedaży internetowej biletów na spektakle teatralne w wysokości 31.965,76 zł.

Ponadto rozpoczął realizację zadania inwestycyjnego pn. *Adaptacja budynku Teatru im. Jana Kochanowskiego w Opolu do przepisów przeciwpożarowych*, na którą otrzymał dotację celową z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego w wysokości 100.000 zł (Umowa Nr 2/2014 z dnia 16.04.2014 r.)

W II półroczu 2014 r. Teatr rozpocznie również realizację zadania pn. *Wykonanie i montaż podestów roboczych do wciągarek elektrycznych*, na które zgodnie z Umowa Nr 2/2014 z dnia 16.04.2014 r. otrzyma dotację celową z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego w wysokości 17.000 zł.

Zgodnie z Umowa Nr 6/2014 z dnia 23.06.2014 r. Teatr otrzyma dotację celową z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego na zakup samochodu osobowego z możliwością przewozu towaru na potrzeby teatru w wysokości 91.000 zł.

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji - w m-cu czerwcu 2014 r. Teatr zakupił samochód osobowy Volkswagen Golf Variant o wartości początkowej 67.851,59 zł., na który dotacja wpłynęła na rachunek bankowy w miesiącu lipcu 2014 r.

W II półroczu 2014 r. Teatr im. Jana Kochanowskiego w Opolu otrzyma dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 200.000 zł na realizację zadania pn. *Adaptacja budynku Teatru im. Jana Kochanowskiego do przepisów przeciwpożarowych*.

5. Należności i zobowiązania

Należności na dzień 30.06.2014 r. wynoszą 196.159,19 zł – w tym należności wymagalne: 40.376,93 zł.

Zobowiązania na dzień 30.06.2014 r. wynoszą 1.583.112,36 zł – w tym zobowiązania wymagalne: 532.473,13 zł.

Zobowiązania wymagalne dotyczą:

- podatku od nieruchomości w wysokości 13.807,32 za miesiąc maj i czerwiec 2014 r. (podatek od nieruchomości za 05/2014 w wysokości 6.904,00 zł został zapłacony w dniu 07.07.2014, natomiast w stosunku do pozostałej zaległości podatkowej Teatr zwróci się z prośbą o umorzenie),
- zakupu dostaw i usług w wysokości 518.665,81 zł, z których do dnia sporządzenia sprawozdania tj. 21 lipca 2014 r. uregulowana została kwota 121.189,00 zł.

Powyższe zobowiązania nie skutkują koniecznością zapłaty odsetek, a koszty finansowe poniesione w I półroczu 2014 r. w kwocie 8.441,20 zł dotyczą głównie odsetek i opłaty administracyjnej od kredytu obrotowego zaciągniętego w Banku Millennium w wysokości 3.599,28 zł oraz ujemnych różnic kursowych w wysokości 4.840,83 zł.

Podsumowanie:

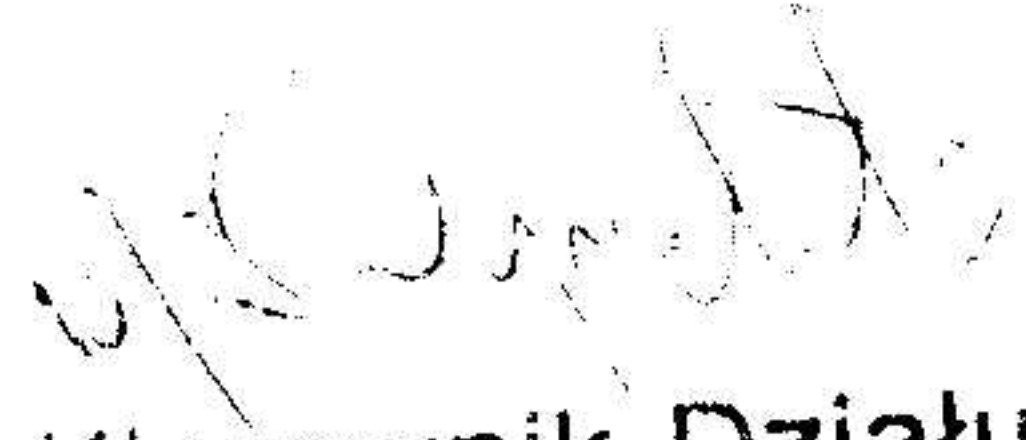
W pierwszym półroczu 2014 r. Teatr im. Jana Kochanowskiego w Opolu zrealizował jedną z największych produkcji w historii Teatru jaką była premiera spektaklu „*Opowieści z Narnii: Lew, czarownica i stara szafa*” oraz dwa zadania dofinansowane z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego i zarazem największe pod względem zaangażowania środków finansowych przedsięwzięcie artystyczne jakim były: *XXXIX Opolskie Konfrontacje Teatralne Klasyka Polska* (wraz z produkcją dwóch premierowych spektakli) oraz projekt *Proust-Pamuk-Pamięć* w ramach promocji kultury polskiej zagranicą.

Z uwagi na organizację tego jednego z najważniejszych festiwali w Polsce – Teatr dokonał zwiększenia dotacji podstawowej na poczet II półrocza 2014 r. o kwotę 200.000 zł. Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 200.000 zł wpłynie na rachunek bankowy Teatru po podpisaniu umowy tj. w miesiącu sierpniu 2014 r.

Opole, dnia 21 lipca 2014 r.

Tel: 77/453 90 82 w. 135


.....
Główny Księgowy


Kierownik Działu
Administracyjno-Gospodarczego
Jolanta Mazepka
.....
Kierownik Jednostki

000279717
TEATR
im. JANA KOCHANOWSKIEGO
45-056 OPOLE, Pl. Teatralny 12
tel. 077 453 90 82 do 85
NIP 754-033-98-81 (15)

Załącznik do uchwały Nr VII/101/2011
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia 31 maja 2011r.

Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu ul. Św. Wojciecha 13 45-023 Opole	Adresat Zarząd Województwa Opolskiego
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 roku. samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych.	

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody z prowadzonej działalności	105 000,00	89 470,33	85,21%
Dotacje, w tym:	3 119 000,00	1 559 000,00	49,98%
dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	3 019 000,00	1 459 000,00	48,33%
dotacje z budżetu państwa	100 000,00	100 000,00	100,00%
Pozostałe przychody, w tym:	443 500,00	235 785,08	53,16%
przychody finansowe	0,00	1 756,48	0,00%
pozostałe przychody operacyjne	443 500,00	234 028,60	52,77%
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00%
Razem przychody	3 667 500,00	1 884 255,41	51,38%

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	512 030,00	227 304,50	44,39%
Usługi obce	652 420,00	231 502,77	35,48%
Podatki i opłaty	18 600,00	7 391,15	39,74%
Wynagrodzenia	1 986 510,00	961 003,21	48,38%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	410 590,00	215 025,22	52,37%
Amortyzacja	1 128 920,00	578 889,67	51,28%
Pozostałe koszty rodzajowe	28 100,00	19 882,50	70,76%
Pozostałe koszty operacyjne	37 070,00	29 605,55	79,86%
Koszty finansowe	0,00	10,21	0,00%
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00%
Razem koszty	4 774 240,00	2 270 614,78	47,56%

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	-1 106 740,00	-386 359,37	34,91%
Obowiązkowe obciążenia wyniku			
Wynik finansowy netto	-1 106 740,00	-386 359,37	34,91%

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Źródła finansowania inwestycji, w tym:	261 861,00	11 382,51	4,35%
środki własne	74 561,00	11 382,51	15,27%
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00%
dotacje z budżetu województwa	187 300,00	0,00	0,00%
środki europejskie	0,00	0,00	0,00%
inne (wymienić jakie)	0,00	0,00	0,00%

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności	45 223,08	55 524,96
w tym: wymagalne	10 323,93	22 502,98
Zobowiązania	176 616,95	260 934,99
w tym: wymagalne	0,00	0,00
Środki pieniężne	183 284,41	424 045,16

.....
DYREKTOR
Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu

Urszula Zajączkowska
Urszula Zajączkowska.....
Kierownik jednostki

Violetta Kamińska ... 77 453-09-75
Główny Księgowy telefon

21.07.2014r.
data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu

**INFORMACJA OPISOWA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2014 R. /ZAŁĄCZNIK DO TABELI/**

PRZYCHODY

1. Wysoki poziom wykonania przychodów z prowadzonej działalności wynika głównie z prowadzonych zajęć warsztatowych w ramach projektu „Fascynujący świat nauki”.

KOSZTY

1. Niskie wykonanie kosztów usług obcych wynika głównie z tego, iż znaczna część zaplanowanych robót remontowych zostanie wykonana dopiero w II półroczu jak również większość kosztów związanych z drukowaniem zaplanowanych wydawnictw własnych w tym Rocznika Muzealnego i wydawnictw towarzyszących otwieranej we wrześniu nowej stałej wystawie etnograficznej zostaną wykonane w II połowie roku.
2. Niskie wykonanie po stronie podatków i opłat wynika z tego, że opłaty licencyjne do jednorazowego wykorzystania zdjęć w wydawnictwie własnym oraz na jednorazową emisję filmu przypadają w II półroczu.
3. Wysokie wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych wynika głównie z poniesionych w I półroczu ubezpieczeń całorocznych.
4. Wysokie wykonanie pozostałych kosztów operacyjnych wynika ze zwróconych w I półroczu kosztów procesowych i poniesieniem opłaty sądowej w związku z oddaleniem apelacji w sprawie przeciwko M.i A. Domicz.

INWESTYCJE

1. Wykonanie wydatków inwestycyjnych poniżej 50% wynika z ich planowanej realizacji w II półroczu, w tym: „Stała wystawa etnograficzna”, zakup i instalacja oprogramowań księgowych, wyposażenie gabinetu numizmatycznego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Muzeum Śląska Opolskiego
w Opolu
Violetta Kamińska
Violetta Kamińska

DYREKTOR
Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu
Urszula Zajączkowska
Urszula Zajączkowska

Nazwa i adres jednoski składającej informację	Adresat
Centralne Muzeum Jeńców Wojennych w Łambinowicach-Opolu	Zarząd Województwa Opolskiego
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 rok	
samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych.	

Wyszczególnienie	Przychody			
	Plan	Wykonanie	% wykonania	
Przychody z prowadzonej działalności	61 000	37 634	62	2,0
Dotacje, w tym:	1 759 511	812 779	46	42,9
- dotacja z budżetu Województwa Opolskiego	1 466 200	746 200	51	39,4
- dotacja z budżetu państwa	293 311	66 579	23	3,5
Pozostałe przychody, w tym:	75 435	35 793	47	1,9
- przychody finansowe	14	7	50	0,0
- pozostałe przychody operacyjne	75 421	35 786	47	1,9
Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0,0
Razem	1 895 946	886 206	47	46,7

Wyszczególnienie	Koszty			
	Plan	Wykonanie	% wykonania	
Zużycie materiałów i energii	161 968	63 645	39	3,0
Usługi obce	359 422	111 305	31	5,2
Podatki i opłaty	72 129	34 410	48	1,6
Wynagrodzenia	1 042 017	472 173	45	22,1
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	218 219	105 503	48	4,9
Amortyzacja	211 356	101 488	48	4,8
Pozostałe koszty rodzajowe	59 340	36 574	62	1,7
Pozostałe koszty operacyjne	9 000	8 565	95	0,4
Koszty finansowe	600	306	51	0,0
Straty nadzwyczajne	0	0	0	0,0
Razem	2 134 051	933 969	44	43,8

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	-238 105	-47 763	20
Obowiązkowe obciążenia wyniku	0	0	
Wynik finansowy netto	-238 105	-47 763	20
Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Źródła finansowania inwestycji, w tym:	86 299	76 329	88
- środki własne	2 479	2 479	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- dotacje z budżetu województwa	33 270	23 300	70
- środki europejskie	0	0	0
- inne (MKiDN przez NIMOZ do dwóch projektów)	50 550	50 550	100

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności	81 542	14 872
w tym: wymagalne	0	0
Zobowiązania	17 284	28 962
w tym: wymagalne	0	0
Środki pieniężne	25 019	155 419

Główny Księgowy

[Signature]

DYREKTOR

[Signature]

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Centralnego Muzeum Jeńców Wojennych w Łambinowicach-Opolu za I półrocze 2014 r.

Centralne Muzeum Jeńców Wojennych w Łambinowicach-Opolu informuje, że **plan finansowy przychodów za I półrocze 2014 r. został zrealizowany w 47 %**. Na przychody w kwocie 886 206 zł składały się:

1. Przychody z prowadzonej działalności
2. Dotacje
3. Pozostałe przychody
4. Zyski nadzwyczajne

Ad. 1. Przychody z prowadzonej działalności Muzeum wynosiły 37 634 zł, co stanowiło 2 % realizacji rocznego planu przychodów. Na przychody te złożyły się wpływy ze sprzedaży wydawnictw własnych i usług przewodnickich, projekcji filmu, usług archiwalnych, wynajmu pokoi gościnnych itp.

Ad. 2. Dotacje będące głównym źródłem przychodów Muzeum wynosiły 812 779 zł, czyli 42,9 % realizacji rocznego planu przychodów. Złożyły się na nie dotacje budżetu Województwa Opolskiego, które wynosiły 746 200 zł, tj. 39,4 % realizacji planu. Inne dotacje to kwota 66 579 zł, tj. 3,5 % wykonanego planu, pochodząca z Programu Rządowego KULTURA+ priorytet Digitalizacja i Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych. Przesunięcie realizacji niektórych wniosków i zadań z I do II półrocza 2014 r. spowodowało niższe wykonanie tych przychodów w stosunku do planowanych.

Ad. 3. Pozostałe przychody wynosiły 35 793 zł, co stanowiło 1,9 % wykonanego rocznego planu przychodów. Składały się z przychodów finansowych i operacyjnych. Przychody finansowe obejmowały głównie odsetki bankowe – 7 zł, czyli 0,02% tych przychodów. Przychody operacyjne obejmowały, m. in. wsparcie finansowe dwóch konkursów zorganizowanych przez Muzeum, dofinansowanie działalności statutowej Muzeum przez osoby prawne i fizyczne na kwotę 8 160 zł, zwrot z Urzędu Skarbowego – wynagrodzenie za terminową wpłatę zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych na kwotę 115 zł i odpisy amortyzacyjne środków trwałych na kwotę 25819 zł (otrzymane dotacje inwestycyjne).

Ad. 4. W I półroczu 2014 r. nie wystąpiły zyski nadzwyczajne.

Plan finansowy kosztów za I półrocze 2014 r. został zrealizowany w 43,8 %. Na koszty w kwocie 933 969 zł składały się:

1. Koszty zużycia materiałów i energii
2. Usługi obce
3. Podatki i opłaty
4. Wynagrodzenia
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
6. Amortyzacja
7. Pozostałe koszty rodzajowe
8. Pozostałe koszty operacyjne

9. Koszty finansowe

10. Straty nadzwyczajne

Ad.1. Koszty zużycia materiałów i energii w I półroczu 2014 r. wynosiły 63 645 zł, co stanowiło 3 % rocznego planu kosztów. Obejmowały m.in. zużycie materiałów na realizację dwóch projektów, tj. Wieloletniego Programu Rządowego Kultura+ (2013-2014) i zakup kolekcji korespondencji jenieckiej z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, jak również realizowanych warsztatów historycznych, dwóch konkursów, spotkań autorskich i cykli edukacyjnych oraz zakup drobnego sprzętu, prasy, środków czystości, materiałów biurowych i gospodarczych, oleju opałowego, paliwa do samochodów służbowych i sprzętu, wody i energii. Przesunięcie realizacji niektórych wniosków i zadań z I do II półrocza 2014 r. spowodowało niższe wykonanie tych kosztów w stosunku do planowanych.

Ad. 2. Usługi obce w I półroczu 2014 r. wynosiły 111 305 zł, tj. 5,2 % rocznego planu kosztów. W ramach tych kosztów prezentowano wystawy czasowe własne i obce, zorganizowano konkursy i konferencje, spotkania autorskie i cykle kulturalne, zrealizowano: Wieloletni Program Rządowy KULTURA + i dwa projekty z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Usługi obce obejmują również koszty związane z ochroną, monitoringiem, konserwacją budynków muzeum, usługami gospodarczymi, technicznymi, pocztowymi, telekomunikacyjnymi, obsługą prawną i bankową. Przesunięcie realizacji niektórych wniosków i zadań z I do II półrocza 2014 r. spowodowało niższe wykonanie tych kosztów w stosunku do planowanych.

Ad. 3. Podatki i opłaty w I półroczu 2014 r. wynosiły 34 410 zł, co stanowiło 1,6 % realizacji rocznego planu kosztów. Koszty te dotyczyły wpłat na poczet Państwowego Funduszu Rehabilitacyjnego Osób Niepełnosprawnych, opłat na ochronę środowiska i wieczyste użytkowanie, przejazd autostradami, opłaty parkingowe oraz podatek VAT niepodlegający odliczeniu.

Ad. 4. Wynagrodzenia w I półroczu 2014 r. wynosiły 472 173 zł, co stanowiło 22,1 % realizacji rocznego planu kosztów. W ramach tych kosztów wypłacono wynagrodzenia osobowe na kwotę 472 173 zł, w tym wkłady osobowe do trzech wniosków i nagrodę jubileuszową za 20 lat. W I półroczu 2014 r. nie przeprowadzono podwyżek wynagrodzeń dla pracowników. W ramach kosztów wynagrodzeń zrealizowano umowy o dzieło jako wynagrodzenia bezosobowe: pracowników – 810 zł, osób z poza Muzeum – 6 817 zł. Średnioroczne zatrudnienie w I półroczu 2014 r. wynosiło 26,68 etatów a wynagrodzenie – 2 879 zł z wyłączeniem odpraw i nagród jubileuszowych.

Ad. 5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w I półroczu 2014 r. wynosiły 105 503 zł, tj. 4,9 % realizacji rocznego planu kosztów. Koszty te obejmowały obowiązkowe składki na ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenia zdrowotne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń osobowych na kwotę 84 376 zł, które były odprowadzane przez pracodawcę do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. W ramach tych kosztów dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 100 % odpisu rocznego, opłacono badania lekarskie i szczepienia przeciw kleszczą oraz wypłacono ekwiwalent za pranie odzieży ochronnej i roboczej.

Ad. 6. Amortyzacja środków trwałych w I półroczu 2014 r. wynosiła 101 488 zł, co stanowiło 4,8 % realizacji rocznego planu kosztów.

Ad. 7. Pozostałe koszty rodzajowe w I półroczu 2014 r. wynosiły 36 574 zł, tj. 1,7 % realizacji rocznego planu kosztów. W ramach tych kosztów sfinansowano delegacje krajowe, ubezpieczono budynki muzeum i samochód służbowy. Obejmują one również wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu na kwotę

29 356 zł. Głównym powodem zwiększenia tych kosztów w stosunku do planowanych były znacznie wyższe koszty "Wartości sprzedanych towarów w cenie zakupu", w szczególności dotyczących trzech publikacji wydanych w 2013 r. tj. 35 tomu "Łambinowickiego Rocznika Muzealnego", "Szkiców z dziejów obozów w Lamsdorf/Łambinowicach. Historia i współczesność, z. 5", "Geprüft. Ocenzurowano. Filatelistyka z lat 1939-1945 w zbiorach Centralnego Muzeum Jeńców Wojennych w Łambinowicach-Opolu / Geprüft. Censored. The philately of the years 1939-1945 in the collections of the Central Museum of Prisoners-of-War in Łambinowice-Opole" i dwóch w 2014 r., tj. "Dziennika polskiego oficera" i 36 tomu "Łambinowickiego Rocznika Muzealnego"

Ad. 8. Pozostałe koszty operacyjne w I półroczu 2014 r. wynosiły 8 565 zł, czyli 0,4 % realizacji rocznego planu kosztów. W ramach tych kosztów sfinansowano nagrody do konkursów. Zwiększenie wykonania tych kosztów w stosunku do planowanych spowodowane było przekazaniem nagród dla laureatów konkursów, które odbyły się w I półroczu 2014 r.

Ad. 9. Koszty finansowe w I półroczu 2014 r. wynosiły 306 zł, co stanowiło 0,001 % realizacji rocznego planu kosztów. W ramach tych kosztów pokryto ujemne różnice kursowe.

Ad. 10. W I półroczu 2014 r. muzeum nie poniosło strat nadzwyczajnych.

Różnicę między przychodami a kosztami muzeum w I półroczu 2014 r. stanowiła strata w wysokości 47 763 zł.

W I półroczu 2014 r. poniesiono wydatki inwestycyjne w kwocie 76 329 zł. Zostały przyznane środki finansowe jako dotacja celowa na podstawie Uchwały Nr 4771/2014 z 31.03.2014 r. Zarządu Województwa Opolskiego na wkład własny do realizowanego Wieloletniego Programu Rządowego Kultura+ (2013-2014) i na podstawie Uchwały nr 5222/2014 Zarządu Województwa Opolskiego z 24.06.2014 r. z przeznaczeniem na zakup dwóch komputerów i sprzętu nagłośnieniowego. Oprócz tych uchwał jeden z projektów ministerialnych dotyczy zakupu kolekcji korespondencji jenieckiej kwalifikowanej jako muzealia.

Należności na początku 2014 r. wynosiły 81 542 zł, na koniec I półrocza 2014 r. – 14 872 zł i w większości pochodziły z rozliczenia podatku VAT z Urzędem Skarbowym.

Zobowiązania na początku 2014 r. wynosiły 17 284 zł, na koniec I półrocza 2014 r. – 28 962 zł. Stanowiły one zobowiązania wobec dostawców i odprawę pośmiertną pracownika wraz z przysługującym wynagrodzeniem.

Stan środków pieniężnych na początku 2014 r. wynosił 25 019 zł, na koniec I półrocza 2014 r. – 155 419 zł, z czego 843 zł to środki, które znajdowały się w kasie, a 154 576 zł na rachunku bankowym Muzeum. Środki pieniężne stanowiły m.in. zabezpieczenie wykonawcy na czas wykonania umowy do Wieloletniego Programu Rządowego Kultura+ (2013-2014), odprawę pośmiertną wraz z przysługującym wynagrodzeniem oraz środki finansowe do realizacji projektu z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych.

Opole, 18.07.2014 r.

Główny Księgowy

mgr Czesława Szpaczyńska
.....
Główny księgowy

DYREKTOR

dr Violetta Recler-Wasielewska
.....
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednoski składającej sprawozdanie Muzeum Wsi Opolskiej ul. Wrocławska 174 45-835 OPOLE	Adresat Zarząd Województwa Opolskiego
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 roku. samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych.	

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan v.3	Wykonanie	% wyk.
Przychody z prowadzonej działalności	386 000,00	224 901,31	58,3%
Dotacje, w tym:	1 555 000,00	759 600,00	48,8%
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	1 520 000,00	759 600,00	50,0%
- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	
Pozostałe przychody, w tym:	37 000,00	32 054,10	86,6%
- przychody finansowe	13 000,00	8 444,81	65,0%
- pozostałe przychody operacyjne	24 000,00	23 609,29	98,4%
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
Razem przychody	1 978 000,00	1 016 555,41	51,4%

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wyk.
Zużycie materiałów i energii	195 000,00	80 620,32	41,3%
Usługi obce	315 000,00	147 011,70	46,7%
Podatki i opłaty	58 000,00	25 845,97	44,6%
Wynagrodzenia	1 075 000,00	507 876,89	47,2%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	243 000,00	121 252,05	49,9%
Amortyzacja	275 000,00	139 691,65	50,8%
Pozostałe koszty rodzajowe	57 500,00	32 698,17	56,9%
Pozostałe koszty operacyjne	21 500,00	1 965,29	9,1%
Koszty finansowe	13 000,00	7 029,21	54,1%
Strarty nadzwyczajne	0,00	0,00	
Razem koszty	2 253 000,00	1 063 991,25	47,2%

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	-275 000,00	-47 435,84	17,2%
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego			
Wynik finansowy netto	-275 000,00	-47 435,84	17,2%

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Źródła finansowania inwestycji, w tym:	139 000,00	11 737,28	8,4%
- środki własne	32 500,00	11 737,28	36,1%
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
- dotacje z budżetu województwa	71 500,00	0,00	
- środki europejskie	0,00	0,00	
- inne (wymienić jakie) MKiDN	35 000,00	0,00	

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności	217 723,23	216 576,87
w tym: wymagalne	122 398,91	108 230,11
Zobowiązania	286 040,58	259 906,82
w tym: wymagalne	0,00	0,00
Środki pieniężne	185 571,60	216 173,12

Załącznik do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 roku.

Informacje o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 r.

1. Przychody obejmują następujące pozycje:

- a) **Przychody własne** plan 386.000,00 wykonanie 224.901,31 co stanowi 58,3 % planu - struktura przychodów w I półroczu jest wyższa niż plan w II półroczu.
- b) **Dotacje ogółem** plan 1.555.000,00 wykonanie 759.600,00 co stanowi 48,8% planu
w tym:
 - Dotacja z budżetu Województwa Opolskiego plan 1.520.000,00 wykonanie 759.600,00 zł co stanowi 50,0 % planu
 - Dotacja z programu Cz - PI 2007 - 2013 plan 35.000,00 wykonanie 0 (kwota złożonego wniosku o płatność wydatków kwalifikowanych wynosi 10 208,07 EUR z tego dotacja 85 % stanowi kwotę 8 676,00 EUR co odpowiada po przeliczeniu w kwocie ok. 35 000.00 PLN dotacja winna wpłynąć na konto Muzeum w III kwartale br.)
- c) **Pozostałe przychody ogółem** plan 37.000,00 wykonanie 32.054,10 co stanowi 86,6 % planu
w tym:
 - Przychody finansowe plan 13.000,00 wykonanie 8.444,81 co stanowi 65,0 % planu . Wykonane przychody finansowe składają się z odsetek otrzymanych w wysokości 1.166,86 jak i naliczonych odsetek a nie otrzymanych w wysokości 7 277,95
 - Pozostałe przychody operacyjne plan 24.000,00 wykonanie 23.609,29 co stanowi 98,4 % planu dotyczy między innymi przywrócenia wartości aktywom niefinansowym, otrzymanych darowizn, pozyskanego drewna.
- d) **Zyski nadzwyczajne** – nie występują
- e) **Razem przychody** plan **1.978.000,00** wykonanie **1.016.555,41** co stanowi **51,4 %** planu

2. Koszty obejmują następujące pozycje:

- a) **Zużycie materiałów i energii** - plan 195.000,00 wykonanie 80.620,32 co stanowi 41,3 % planu struktura zużycia w I półroczu jest niższa niż plan w II półroczu.
- b) **Usługi obce** - plan 315.000,00 wykonanie 147.011,70 co stanowi 46,7 % planu
- c) **Podatki i opłaty** – plan 58.000,00 wykonanie 25.845,97 co stanowi 44,6 % planu
- d) **Wynagrodzenia** – plan 1.075.000,00 wykonanie 507.876,89 co stanowi 47,2 % planu
- e) **Świadczenia na rzecz pracowników** – plan 243.000,00 wykonanie 121.252,05 stanowi 49,9 % planu
- f) **Amortyzacja** – plan 275.000,00 wykonanie 139.691,65 co stanowi 50,8 % planu
- g) **Pozostałe koszty rodzajowe** – plan 57.500,00 wykonanie 32.698,17 co stanowi 56,9 % planu
- h) **Pozostałe koszty operacyjne** – plan 21.500,00 wykonanie 1 965,29 co stanowi 9,1 % planu (koszty korekty rocznej podatku VAT z tytułu zmiany wskaźnika sprzedaży opodatkowanej wystąpią w XII 2014 r.)
- i) **Koszty finansowe** – plan 13.000,00 wykonanie 7 029,21 co stanowi 54,1 % są to koszty z tytułu odpisów aktualizacji wartości należności z tytułu odsetek za zwłokę w zapłacie należności (kwota ta jest ujęta w przychodach finansowych w odsetkach naliczonych a nie otrzymanych).
- j) **Straty nadzwyczajne** – nie występują.
- k) **Razem koszty** - plan 2.253.000,00 wykonanie 1.063.991,25 co stanowi 47,2 % planu

3. Wynik finansowy :

- **Wynik finansowy brutto**- plan -275.000,00 wykonanie -47.435,84 co stanowi 17,2 % planu
- Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego plan 0 wykonanie 0
- **Wynik finansowy netto** plan -275.000,00 wykonanie -47.435,84 co stanowi 17,2 % planu

4. Źródła finansowania inwestycji - wydatki inwestycyjne plan 139.000,00 wykonanie 11.737,28 co stanowi 8,4 % planu – planowana realizacja w II półroczu 2014 r.


W tym:

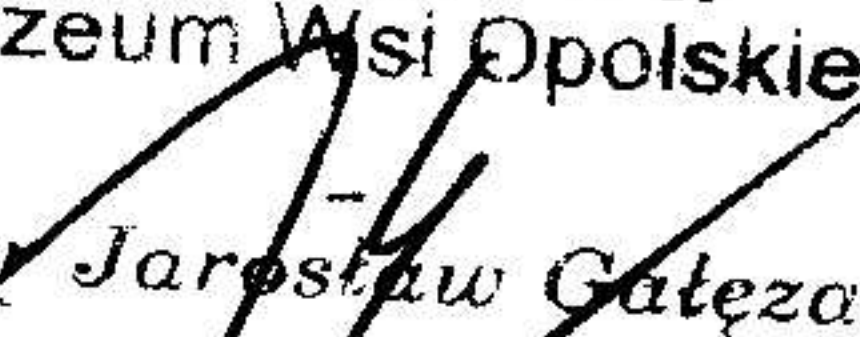
- **Środki własne** plan 32.500,00 wykonanie 11.737,28 co stanowi 36,1 % planu - planowana realizacja w II półroczu 2014 r.
- **Dotacja z budżetu Województwa** plan 71.500,00 wykonanie 0 - planowana realizacja w II półroczu 2014 r.
- **Inne (dotacja MKiDN)** plan 35.000,00 wykonanie 0 - planowana realizacja w II półroczu 2014 r.

5. Informacje dodatkowe.

- Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na etaty wynosi 26,0 osoby
- Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników (z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw, uwzględniając umowy zlecenia i honoraria z własnymi pracownikami) wynosi 3.173,17 zł
- Informujemy, że nie przeprowadzono podwyżki płac w I półroczu 2014 r.

Opole 2014-07-17

mgr Andrzej Witezała


DYREKTOR
Muzeum Wsi Opolskiej
mgr Jarosław Gąteza


Nazwa i adres jednoski składającej informację Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. E.Smolki w Opolu 45-081 Opole, ul. Piastowska 18-19-20	Adresat Zarząd Województwa Opolskiego
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 roku samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych	

(w złotych)

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody z prowadzonej działalności	62 000	27 025	44%
Dotacje, w tym:	4 858 753	2 387 239	49%
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	4 659 714	2 267 857	49%
- dotacje z budżetu państwa	176 497	96 840	55%
Pozostałe przychody, w tym:	310 521	160 011	52%
- przychody finansowe	20 000	18 209	91%
- pozostałe przychody operacyjne	290 521	141 803	49%
Zyski nadzwyczajne			
Razem przychody	5 231 274	2 574 276	49%

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	394 574	235 956	60%
Usługi obce	353 487	201 187	57%
Podatki i opłaty	63 000	35 744	57%
Wynagrodzenia osobowe	3 169 720	1 512 648	48%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	702 760	352 306	50%
Amortyzacja	265 195	393 876	149%
Pozostałe koszty rodzajowe	282 341	161 889	57%
Pozostałe koszty operacyjne	173	173	100%
Koszty finansowe	25	25	100%
Straty nadzwyczajne		0	0%
Razem koszty	5 231 274	2 893 804	55%

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	0	-319 528	
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego			
Wynik finansowy netto		-319 528	

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Źródła finansowania inwestycji, w tym:	28 572	8 572	30%
- środki własne	8 572	8 572	100%
- kredyty i pożyczki			
- dotacje z budżetu województwa	20 000	0	0%
- środki europejskie			
- inne (wymienić jakie)			

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności	18 930	20 590
w tym: wymagalne		356
Zobowiązania	227 383	146 302
w tym: wymagalne		
Środki pieniężne	296 897	171 509

.....
Główny Księgowy 77 40-66-463 telefon

21.07.14
.....
data

.....
Kierownik jednostki

Informacja opisowa
dotycząca wykonania planu Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej w Opolu
za pierwsze półrocze 2014 roku

Zadania wynikające z planu pracy WBP w Opolu realizowane są za pomocą środków finansowych przyznanych z budżetu Województwa Opolskiego na działalność bieżącą oraz pozyskanych z innych źródeł (działalność statutowa, kursy językowe, wynajem pomieszczeń, darowizny, dotacje).

I. PRZYCHODY – realizacja 49% **2 574 276**

Dotacja z budżetu Województwa Opolskiego	2 253 500
Dotacja z Narodowego Instytutu Audiowizualnego na digitalizację (bieżąca)	25 320
Dotacja z Instytutu Książki na Dyskusyjne Kluby Książki	27 762
Dotacja w ramach Programu Rozwoju Bibliotek	22 542
Rozliczenie dotacji inwestycyjnych proporcjonalnie do amortyzacji, w tym:	58 115
- dotacja z Instytutu Książki na modernizację sieci LAN	8 381
- dotacja z Narodowego Instytutu Audiowizualnego na pracownię digitalizacji	35 377
- dotacja z Województwa Opolskiego na pracownię digitalizacji	14 357
Przychody z prowadzonej działalności, w tym:	27 025
- usługi biblioteczne, kursy językowe, wpisowe	14 430
- usługi poligraficzne, intrologatorskie i kserograficzne	8 859
- pozostałe przychody	3 736
Przychody finansowe (odsetki od lokat i przeterminowanych należności)	18 209
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	141 803
- wynajem pomieszczeń, bilety	35 002
- zwrot kosztów utrzymania i eksploatacji lokali oraz pozostałych opłat	39 844
- kary, darowizny	66 957

II. KOSZTY - realizacja 55% **2 893 804**

W poszczególnych pozycjach realizacja planu finansowego przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii **60%**

Na znaczny poziom wykonania planu w pozycji „zużycie materiałów i energii” ma wpływ zakup materiałów do Programu Rozwoju Bibliotek i Dyskusyjnych Klubów Książki oraz realizacja zaplanowanych w pierwszym półroczu przedsięwzięć wydawniczych. Poszczególne koszty przedstawiają się następująco:

- paliwo i części zamienne do samochodów	13 228
- wyposażenie, części zamienne, art. gospodarcze, środki czystości	19 368
- opał, energia elektryczna, ciepła i woda	115 908
- materiały biurowe, papier, tonery	7 754
- wydawnictwa i prenumerata czasopism	36 886
- materiały związane z realizacją programów DKK, PRB	24 484
- pozostałe materiały	18 329
RAZEM	235 956

2. Usługi obce, w tym:	57%
- bieżące remonty	1 517
- usługi związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Rogowa Op.	33 093
- opłaty telefoniczne i pocztowe, prowizje, windykacja	19 538
- opłaty czynszowe, utrzymanie lokali, wywóz śmieci	68 965
- usługi wydawnicze	12 178
- usługi związane z realizacją programów DKK, PRB	9 217
- naprawa i konserwacja maszyn i urządzeń	15 732
- usługi informatyczne, p.poż, monitoring	18 366
- pozostałe usługi związane z funkcjonowaniem biblioteki	22 581
RAZEM	201 187

3. Podatki i opłaty, w tym:	57%
- podatek od nieruchomości	10 604
- opłaty za odpady komunalne	4 807
- podatek VAT nie podlegający odliczeniu	4 956
- opłaty licencyjne do 1 roku	15 169
- opłaty skarbowe, lokalne, RTV	208
RAZEM	35 744

4. Wynagrodzenia	48%
Na wykonanie w tej pozycji planu składają się następujące koszty:	
- wynagrodzenia pracowników z tytułu umów o pracę	1 466 591
- nagrody jubileuszowe	46 057
RAZEM	1 512 648

Zatrudnienie w etatach na 01.01.2014	82,94
Zatrudnienie w etatach na 30.06.2014	83,37
Przeciętne zatrudnienie w I półroczu 2014 roku	83,16
Średnie wynagrodzenie osobowe bez nagród jubileuszowych i odpraw	2 939

W ramach realizacji programu Narodowego Instytutu Audiowizualnego "Kultura+/Digitalizacja" do digitalizacji zbiorów WBP zostały zatrudnione 2 osoby.

5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	50%
- odpis na ZFŚS	72 744
- odzież ochronna i robocza, okulary, BHP	6 670
- szkolenia pracowników	7 648
- składki ZUS	265 245
RAZEM	352 306

6. Amortyzacja, w tym:	149%
- środki trwałe amortyzowane stopniowo	226 790
- środki trwałe amortyzowane jednorazowo	1 770
- amortyzacja środków trwałych i wnip sfinansowanych dotacjami	58 115
- amortyzacja zakupionych zbiorów bibliotecznych	59 098
- amortyzacja podarowanych zbiorów bibliotecznych	47 193
- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	909
RAZEM	393 876

Na znaczne wykonanie planu ma wpływ amortyzacja podarowanych zbiorów bibliotecznych oraz amortyzacja stopniowa - 70% kosztów, dlatego przekroczenie planu w tej pozycji nie zagraża zachowaniu płynności WBP.

7. Pozostałe koszty**57%**

Na wykonanie w tej pozycji planu składają się następujące koszty:

- opłaty PFRON	27 243
- ubezpieczenia	13 992
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne	52 777
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne w ramach realizowanych projektów	21 025
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne	5 216
- usługi reklamy i ogłoszenia	20 398
- inne koszty związane z realizacją spotkań i wystaw	21 239
	RAZEM
	161 889

8. Pozostałe koszty operacyjne**100%**

- korekta podatku VAT 2013	173
----------------------------	-----

9. Koszty finansowe**100%**

- odsetki od nieterminowych wpłat	25
-----------------------------------	----

III. ZADANIA INWESTYCYJNE

W pierwszym półroczu 2014 r. ze środków własnych WBP zakupiła: skaner, 3 komputery, zmodernizowała nagłośnienie w czytelnicy oraz zaktualizowała kosztorys budowlany na modernizację lokalu przy ul. Kośnego.

8 572

Nazwa i adres Filharmonia Opolska im. J. Elsnera w Opolu 45-075 Opole ul. Krakowska 24	Adresat Zarząd Województwa Opolskiego
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 roku. samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, <u>samorządowych instytucji kultury</u> i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych.	

(w złotych)

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wyk.
Przychody z prowadzonej działalności	1 900 000	942 212	49,6%
Dotacje, w tym:	9 077 760	4 041 490	44,5%
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	7 921 760	4 041 490	51,0%
- dotacje z budżetu państwa	0	0	x
- dotacje ze środków UE	1 156 000	0	0,0%
Pozostałe przychody, w tym:	215 000	107 486	50,0%
- przychody finansowe	1 000	176	17,6%
- pozostałe przychody operacyjne	214 000	107 310	50,1%
Zyski nadzwyczajne	0	0	x
Razem przychody	11 192 760	5 091 189	45,5%

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wyk.
Zużycie materiałów i energii	400 000	194 830	48,7%
Usługi obce	1 100 000	577 597	52,5%
Podatki i opłaty	380 000	191 496	50,4%
Wynagrodzenia	7 009 000	3 453 648	49,3%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 479 000	750 485	50,7%
Amortyzacja	1 080 000	554 242	51,3%
Pozostałe koszty rodzajowe	270 000	145 357	53,8%
Pozostałe koszty operacyjne	20 000	8 206	41,0%
Koszty finansowe	120 000	50 436	42,0%
Straty nadzwyczajne	0	0	x
Razem koszty	11 858 000	5 926 295	50,0%

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	-665 240	-835 107	125,5%
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	-28 600	-30 116	105,3%
Wynik finansowy netto	-636 640	-804 991	126,4%

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Źródła finansowania inwestycji, w tym:	109 000	63 006	57,8%
- środki własne	70 000	63 006	90,0%
- kredyty i pożyczki	0	0	x
- dotacje z budżetu województwa	39 000	0	0,0%
- środki europejskie	0	0	x
- inne (wymienić jakie)	0	0	x

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności	278 200	290 321
w tym: wymagalne	12 070	2 793
Zobowiązania	3 488 602	3 999 659
w tym: wymagalne	0	0
Środki pieniężne	12 131	102 208

Główny księgowy
Magdalena Konińska

77 44 23 245

21.07.2014

Dyrektor Naczelny

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Filharmonii Opolskiej za I półrocze 2014 roku

Przychody Filharmonii Opolskiej za I półrocze roku 2014 osiągnęły wysokość 5.091.189 zł, co stanowi wykonanie planu w 45,5%. Wykonanie to odbiega od poziomu 50% w wyniku niewykonania (brak refundacji) dotacji ze środków europejskich na zadanie : „Opolskie kwitnące muzycznie II” w kwocie 1.156.000 zł. Otrzymanie refundacji powinno nastąpić w drugiej połowie roku. Do zadania „OKM II” złożono obecnie dwa wnioski o płatność na łączną wartość refundacji w wysokości 832.773 zł. Dotacji unijnej na zadanie „Opolskie kwitnące muzycznie III” nie ujęto w planie na rok 2014 ze względu na duże prawdopodobieństwo otrzymania refundacji w roku przyszłym. Prezentowane w sprawozdaniu przychody pozwoliły Filharmonii na zorganizowanie wielu wydarzeń artystycznych oraz zaprezentowanie ich szerokiej publiczności – Filharmonię odwiedziły w tym roku 65.374 osoby.

Najwyższą pozycję przychodów stanowią dotacje. Dotacja podmiotowa z budżetu Województwa to 79% przychodów ogółem, w ramach tej dotacji Filharmonia otrzymała w 2014r. wsparcie na organizację wizyty Prezydenta RP – B. Komorowskiego (21.760 zł). Dotacja na projekt „Opolskie kwitnące muzycznie II” nie została wykonana, jak wspomniano wyżej, z powodu braku refundacji unijnych środków. Zadania „OKM II” oraz „OKM III” finansowane były z kredytów pomostowych zaciągniętych na ten cel.

Przychody z prowadzonej działalności w kwocie 942.212 zł stanowią 19% przychodów ogółem. Na tę kwotę składają się przychody ze sprzedaży usług artystycznych 634.138 zł, reklamowych 42.761 zł oraz gastronomicznych w Klubie Muzycznym 109.088 zł.

Pozostałe przychody osiągając poziom 107.486 zł stanowią 2% przychodów ogółem. W ramach przychodów pozostałych (operacyjnych i finansowych) w roku 2014 Filharmonia otrzymała 21,0 tys. zł tytułem darowizn od osób fizycznych jako wsparcie finansowe koncertów, 78,2 tys. zł stanowią dotacje inwestycyjne z lat ubiegłych księgowane od roku 2012 na pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych.

Koszty ogółem to kwota 5.926.295 zł, nie odbiegają one znacznie od kosztów roku ubiegłego, natomiast wykonanie planu kształtuje się na poziomie 50,0%.

Fundusz wynagrodzeń wyniósł 3.453.648 zł, jest to najwyższa pozycja kosztowa, stanowi ona 58% kosztów ogółem. Na omawianą kwotę składają się: fundusz osobowy (umowy o pracę) w wysokości 2.993.776 zł, fundusz bezosobowy (umowy zlecenia głównie z osobami spoza Filharmonii) w wysokości 11.133 zł oraz fundusz honorariów (umowy o dzieło głównie z artystami zapraszanymi z zewnątrz) w wysokości 448.739 zł. W roku bieżącym nie przeprowadzono podwyżek wynagrodzeń pracowników Filharmonii, premia regulaminowa wypłacana była w wysokości 20%. Stan zatrudnienia w Filharmonii Opolskiej na dzień 30 czerwca 2014r. to 131,5 etatu.

W ramach ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników – 750.485 zł, 13% kosztów ogółem – Filharmonia Opolska ponosiła wydatki głównie na składki ZUS w wysokości 578.195 zł, odpis na ZFŚS w wysokości 146.138 zł oraz ubiór sceniczny i odzież roboczą 26.151 zł.

Amortyzacja środków trwałych wyniosła 554.242 zł, w tym rozliczna w czasie – 541.296 zł oraz jednorazowa – 12.946 zł.

Zużycie materiałów i energii zamyka się kwotą 194.830 zł stanowiąc jednocześnie 3% kosztów ogółem. Znaczące pozycje kosztowe stanowią tutaj energia elektryczna i ciepła 143.447 zł, materiały techniczne i biurowe 26.749 zł oraz środki czystości 9.041 zł.


Usługi obce w wysokości 577.597 zł stanowią 10% kosztów ogółem. Jest to wysoka pozycja kosztowa, obejmuje głównie koszty związane z koncertami tj. usługi artystyczne 254.470 zł, wypożyczenie nut 25.703 zł, ekspozycję plakatów 12.760 zł, reklamę 16.251 zł, transport 29.509 zł, druk plakatów i in 27.485 zł, czy dozór i ochronę mienia 79.035 zł.

Podatki i opłaty – 191.496 zł, 3% kosztów ogółem. Koszty te ponoszone są przede wszystkim na PFRON, podatek od nieruchomości, tantiemy autorskie dla ZAIKS'u, VAT nieodliczony oraz opłaty z tytułu sprzedaży alkoholu i gospodarowanie odpadami.


Pozostałe koszty rodzajowe, operacyjne i finansowe wykonano na poziomie 203.999 zł co stanowi 3% rocznych kosztów jednostki. Główny ciężar gatunkowy tych kosztów tkwi w ekwiwalencie za instrument własny, odsetkach od kredytów, ubezpieczeniu budynku, kosztach reprezentacji.

Filharmonia Opolska kończy półrocze 2014 stratą netto w wysokości -804.991, wyższą od amortyzacji o 227,4 tys. zł. Strata przewyższyła amortyzację w wyniku finansowania zadań „Opolskie kwitujące muzycznie II” oraz „Opolskie kwitujące muzycznie III” kredytami w wysokości 471,0 tys. zł, które nie będąc przychodami jednostki, nie stanowią przeciwwagi dla poniesionych kosztów zadań. Przychód Filharmonia odnotuje w momencie uzyskania refundacji ze środków europejskich, wtedy też wykonanie wyniku finansowego będzie unormowane i osiągnie poziom 100% na koniec roku. Na dzień 30 czerwca 2014 wynik finansowy jest wykonany w 126,4% z powodu wspomnianych braków refundacji UE, jest on prawidłowy i nie przekłada się na problemy z płynnością – Filharmonia Opolska na koniec drugiego kwartału nie ma zobowiązań wymagalnych.

Główny Księgowy


Magdalena Kopyńska

Dyrektor Naczelny


Waldemar Olszewski

- 4.5 . Międzyprzedszkolna Olimpiada - w dn. 14.05.2014
„Torba Kangura” –bezpieczeństwo dzieci na drodze
- 4.6 . Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Opolu - w dn. 27.05.2014
- warsztaty szkoleniowe uczniów szkół ponadgimnazjalnych z udzielania pierwszej pomocy ofiarom wypadków drogowych
- 4.7 . Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Opolu
- dofinansowanie sprzętu i materiałów edukacyjnych do szkoleń młodzieży (udzielanie pierwszej pomocy ofiarom wypadków drogowych)
- 4.8 . Inspekcja Transportu Drogowego w Opolu
- sfinansowanie szkoleń specjalistycznych, sprzęt do szkoleń
- 4.9. Materiały edukacyjne dla dzieci i młodzieży (kamizelki, opaski, wydawnictwa)
- 4.10. Warsztaty szkoleniowe i egzaminy dla uczniów na kartę rowerową
- 4.11. Warsztaty „Akademia Bezpiecznego Kierowcy”

Zgodnie z zapisem art.119 ustawy Prawo o ruchu drogowym, wydatki BRD stanowią bieżące koszty działalności statutowej WORD i wpływają na wynik finansowy bieżącego roku. Cała kwota ujęta jest w rachunku wyników.

5.

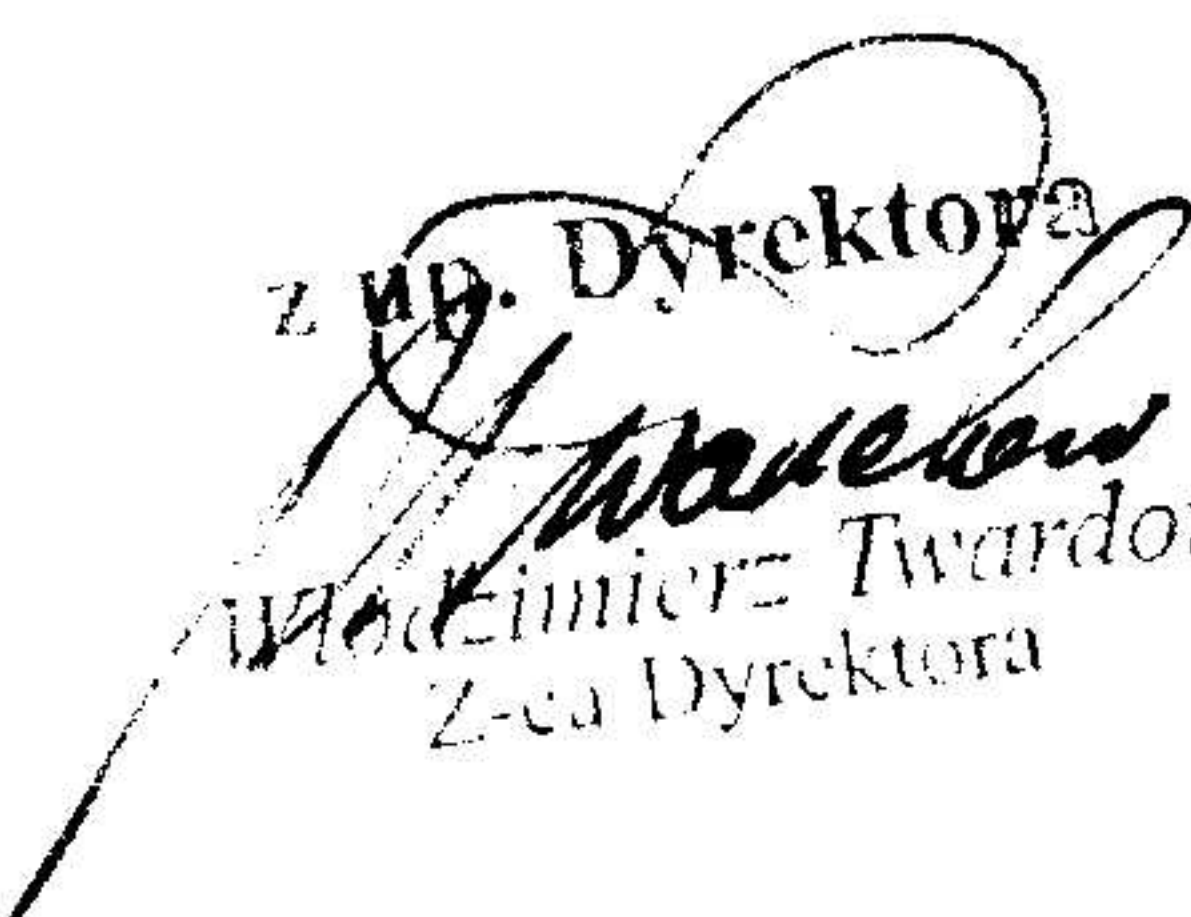
Główne kierunki działań planowanych przez jednostkę w drugim półroczu 2014 r skierowane będą na realizację planu inwestycyjnego.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego planuje uruchomić oddział w Kędzierzynie – Koźlu jako dodatkowe miejsce przeprowadzania egzaminów na prawo jazdy. Zadanie to spowoduje wprowadzenie szeregu przedsięwzięć organizacyjnych i ekonomicznych w celu zapewnienia prawidłowości przebiegu egzaminów i realizacji zadań statutowych. Pozostałe planowane zakupy zostaną zrealizowane zgodnie z planem.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Brac

Wojewódzki Ośrodek
Ruchu Drogowego
45-233 Opatów, ul. Ciepła 127
tel. 077 456 11 00, fax 077 452 02 09
NIP 780-00-103

z up. Dyrektora

Włodzisław Twardoń
Z-ca Dyrektora

Nazwa i adres jednostki składającej informację Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Łosławiu	Adresat Zarząd Województwa Opolskiego
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 roku samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych Instytucji kultury i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych	

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody z prowadzonej działalności	1 604 000,00	864 078,68	53,87%
Dotacje, w tym:	4 906 000,00	2 794 000,00	56,95%
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego			
- dotacje z budżetu państwa	4 906 000,00	2 794 000,00	56,95%
Pozostałe przychody, w tym:	1 047 000,00	626 683,98	59,86%
- przychody finansowe	2 000,00	0,00	0,00%
- pozostałe przychody operacyjne	1 045 000,00	626 683,98	59,97%
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
Razem przychody	7 557 000,00	4 284 762,66	56,70%

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	640 000,00	334 051,60	52,20%
Usługi obce	720 000,00	308 183,09	42,80%
Podatki i opłaty	91 000,00	55 657,51	61,16%
Wynagrodzenia	4 659 000,00	2 451 183,42	52,61%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	956 000,00	557 101,60	58,27%
Amortyzacja	130 000,00	57 819,85	44,48%
Pozostałe koszty rodzajowe	320 000,00	195 770,93	61,18%
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
Koszty finansowe	35 000,00	6 716,57	19,19%
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
Razem koszty	7 551 000,00	3 966 484,57	52,53%

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	6 000,00	318 278,09	5304,63%
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego			
Wynik finansowy netto	6 000,00	318 278,09	5304,63%

	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
Zróżła finansowania inwestycji, w tym:	0,00	0,00	
- środki własne	0,00	0,00	
- kredyty i pożyczki			
- dotacje z budżetu województwa			
- środki europejskie			
- inne (wymienić jakie)			

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności	73 190,09	136 912,79
w tym: wymagalne		
Zobowiązania	94 512,19	56 099,41
w tym: wymagalne		
Środki pieniężne	245 564,46	279 630,25

DYREKTOR

[Podpis]
mgr inż. Henryk Zamojski
Kierownik jednostki

7741252 97

telefon

30.07.2014

data

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego za I półrocze 2014r.

Analizując wykonanie planu za I półrocze 2014r. w stosunku do planu rocznego należy stwierdzić, że przychody ogółem zostały wykonane w 56,70%, w tym z prowadzonej działalności gospodarczej w 53,87%, z otrzymanej dotacji w 56,95%, w pozostałych przychodach w 59,86%. Trzeba stwierdzić, że planowane przychody z działalności gospodarczej w strukturze przychodów stanowią 21,22%, natomiast uzyskane – 20,17%, pozostałe planowane przychody w strukturze przychodów stanowią 13,85% natomiast osiągnięte pozostałe przychody w strukturze przychodów stanowią 14,63%.

Dokonując porównania wykonania kosztów ogółem za I półrocze 2014r. należy stwierdzić, że osiągnięto koszty w wysokości 3 966 484,57 zł co stanowi 52,53% planu. Najwyższy wskaźnik wykonania w stosunku do planu bo 61,18 % uzyskano w pozostałych kosztach rodzajowych na które składają się podróże służbowe, pozostałe koszty i świadczenia na rzecz pracowników, jest wynikiem dokonanego w całości odpisu na ZFŚS i zwiększonymi podróżami pracowników w zakresie realizacji zadań merytorycznych. Przekroczono również koszty podatków i opłat, które wynikają z naliczonych większych wpłat na PFRON oraz podatków stanowiących źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego.

Fundusz płac – wynagrodzenia wykorzystany jest w 52,61%, a ich udział w strukturze kosztów wynosi 61,80%.

Razem koszty na dzień 30 czerwca 2014r. wyniosły 3 966 484,57 zł. Zysk brutto wyniósł 318 278,09 zł. Jego wielkość wraz z upływem czasu będzie się proporcjonalnie zmniejszać, by na koniec roku osiągnąć wielkość zaplanowaną.

Wzrosły należności i ich wartość wynosi 136 912,79 zł (prawidłowość, która występuje co roku – dłużnik Agencja Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa). Zobowiązania wyniosły 56 099,41 zł, a środki pieniężne 279 630,25 zł.

Porównując plan założony na 2014r. z wykonaniem za 6 miesięcy 2014r., należy stwierdzić, że tak po stronie przychodów jak i po stronie kosztów przebiega on prawidłowo. Przychody osiągnęły wskaźnik 56,70%, a koszty 52,53%.

Uwzględniając rozwój gospodarki rynkowej procesy zarządzania Ośrodkiem wymagają nowych organizacyjnych rozwiązań. Znaczna zmienność warunków działania oraz wzrastająca konkurencja czyni podejmowanie decyzji dotyczących celów i zadań określonych ustawą o jednostkach doradztwa rolniczego coraz bardziej skomplikowanym procesem. Podejmowane decyzje muszą być oparte na racjonalnych przesłankach, w celu wyeliminowania błędów, w ich podejmowaniu.

Jednym, z zasadniczych narzędzi podejmowania decyzji staje się ocena finansowa oparta na analizie planowanych i osiągniętych przychodów i kosztów. Wyniki analizy stanowią podstawę do weryfikacji słuszności decyzji podjętych w przeszłości oraz punktu wyjścia do zamierzeń bieżących i przyszłościowych.

Prowadzona analiza pozwala na bieżącą ocenę wykonania zaplanowanych zadań, poprawę efektywności gospodarowania, umocnienia pozycji Ośrodka w bliższym i dalszym otoczeniu, oceny wyposażenia technicznego, nowoczesnych technologii, a przede wszystkim przygotowania zespołów ludzkich.

Podając powyższe stwierdzenia uważam, że Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego, pomimo trudnej sytuacji budżetu państwa planowo realizuje zadania rzeczowo i finansowo, i nie ma zagrożeń aby do końca roku założony plan rzeczowy i finansowy nie został wykonany.

GŁówny KSIĘGOWY

mgr inż. Stanisław Żabiński

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Zamojski