



# Centrum Kultury Śląskiej

ul. Parkowa 1; 42-620 Nakło Śląskie

www.cekus.pl

e-mail: biuro@cekus.pl

tel. +48 32 441 60 28

NIP: 645 253 08 02

Tarnowskie Góry, dn. 28 lutego 2014 r.

CKŚ-D/62/14

STAROSTWO POWIATOWE w Tarnowskich Górach KANCLARIA	
Wpłynęło	28.02.2014
L.dz.	.....
Podpis	.....

Załącznik nr 3  
do uchwały nr 363/1727/2014  
Zarządu Powiatu w Tarnowskich Górach  
z dnia 21.03.2014

Szanowna Pani  
Lucyna Ekkert  
Starosta Tarnogórski

Dotyczy: sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego  
Centrum Kultury Śląskiej za rok 2013

*Szanowna Pani*

W związku z obowiązkiem wynikającym z Ustawy o finansach publicznych, rozdział 5, art. 265, p. 2) przedkładam sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Centrum Kultury Śląskiej za rok 2013, stanowiące załącznik do niniejszego pisma.

Z wyrazami szacunku

DYREKTOR  
Centrum Kultury Śląskiej  
*Stanisław Zajac*  
Stanisław Zajac



## SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTKI

### ZA ROK 2013

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2013 (w zł)	Wykonanie do dnia 31-12-2013	Procent wykonania
I	<b>PRZYCHODY</b>	<b>616 445</b>	<b>618 626,50</b>	<b>100,35%</b>
1	<b>Dotacje</b>	<b>585 690</b>	<b>585 690,00</b>	<b>100,00%</b>
1.1	Dotacja przedmiotowa na działalność statutową	541 690	541 690,00	100,00%
1.2	Dotacja na doposażenie	44 000	44 000,00	100,00%
2	<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>23 000</b>	<b>23 433,16</b>	<b>101,88%</b>
2.1	biletów (usług kultury)	10 000	10 270,80	102,71%
2.2	pozaostła w ramach dz. Gosp.	13 000	13 162,36	101,25%
3	<b>Przychody finansowe</b>	<b>870</b>	<b>874,92</b>	<b>100,57%</b>
4	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6</b>	<b>8 628,42</b>	<b>125,32%</b>
		885		
II	<b>KOSZTY</b>	<b>647 463</b>	<b>651 913,99</b>	<b>100,69%</b>
1	<b>Amortyzacja</b>	-	-	-
2	<b>Zużycie materiałów i energii w tym:</b>	<b>202 433</b>	<b>205 183,64</b>	<b>101,36%</b>
2.1	Zużycie materiałów	107 570	113 247,97	105,28%
2.1.1	- w tym amaryzacji jednorazowa	70 000	75 302,56	
2.2	Zużycie energii	94 863	91 935,67	96,91%
3	<b>Usługi Obce</b>	<b>124 370</b>	<b>124 709,33</b>	<b>100,27%</b>
4	<b>Wynagrodzenia – w tym:</b>	<b>257 863</b>	<b>260 170,74</b>	<b>100,89%</b>
4,1	Osobowe	226 944	229 434,02	101,10%
4,2	Bezosobowe	30 919	30 736,72	99,41%
5	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym:</b>	<b>51 752</b>	<b>50 743,83</b>	<b>98,05%</b>
5,1	Ubezpieczenia społeczne	47 033	46 417,14	98,69%
5,2	Inne świadczenia	4 719	4 326,69	91,69%
6	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>183</b>	<b>183,00</b>	<b>100,00%</b>
7	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>558</b>	<b>558,88</b>	<b>100,16%</b>
8	<b>Wartość sprzedanych tow.</b>	<b>10 000</b>	<b>10 060,56</b>	<b>100,61%</b>
9	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>304</b>	<b>304,01</b>	<b>100,00%</b>

III	WYNIK FINANSOWY	- 31 018	- 33 287,49	
1	Stan należności	2 615	3 557,58	136,00%
2	Stan zobowiązań	51 382	60 818,34	118,00%
3	Stan środków pieniężnych	5 600	8 021,36	143,00%

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA ROCZNEGO Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTKI ZA ROK 2013

### Przychody:

Głównym źródłem finansowania jednostki była dotacja podmiotowa, którą jednostka wydatkowała w całości. Pozostałe wydatki jednostka pokryła z dochodów pochodzących ze sprzedaży biletów oraz prowadzonej działalności w zakresie sprzedaży książek, pocztówek i obrazów. Ponadto jednostka uzyskiwała przychody z odsetek bankowych oraz darowizn i wpływów z realizacji zatrudnienia osób w ramach prac interwencyjnych.

Przychody z dotacji podmiotowej zostały zrealizowane w całości.

Pozostałe przychody jednostka zrealizowała na poziomie nieznacznie przekraczającym wartości zaplanowane.

### Koszty

Większość kosztów została zrealizowana na poziomie planowanym z wyjątkiem *Zużycia materiałów i energii* i *Wynagrodzeń osobowych*. W pierwszym przypadku jest to wynikiem polityki amortyzacji (wydano do użytkowania w miesiącu zakupu przedmioty zakupione pod koniec grudnia). W drugim przypadku powodem było przedłożenie pod koniec roku przez jednego z pracowników dokumentów uprawniających go do otrzymania nagrody jubileuszowej.

### Należności

Należności wymagalne nie wystąpiły.

### Zobowiązania

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły. Wartość zobowiązań na koniec okresu jest wyższa od przewidywanej, ponieważ jednostka z końcem roku zakupiła z środków własnych maszynę ogrodniczą (środek trwały). Na wartość zobowiązań składają się zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 36,7%, zobowiązania wobec kontrahentów 26,5%, zobowiązania publiczno-prawne (z tytułu naliczonych podatków) 9,9%, zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych 28,1%.

### Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalił się na poziomie zbliżonym do przewidywanego. Jego ujemna wartość wynika z tego, że miniony rok był pierwszym rokiem działalności jednostki. Środki przekazane z dotacji podmiotowej zostały wydatkowane w całości, natomiast część kosztów przypisanych do roku minionego była ustalana po jego zakończeniu i znalazła odzwierciedlenie w niewymagalnych zobowiązaniach.

### Równowaga finansowa

Jednostka utrzymuje równowagę finansową. Wartość zobowiązań jest większa od pierwotnie przewidywanych, lecz częściowo znajdują one pokrycie w większej wartości środków pieniężnych i należności. Planowane dochody roku 2014 pokryją powstałą nadwyżkę, ponieważ w roku minionym jednostka poniosła część kosztów planowanych na rok 2014 (przekroczenia – jubileusz, amortyzacja jednorazowa).

### Zatrudnienie:

Centrum Kultury Śląskie rozpoczęło działalność 1 stycznia 2013 zwiększając zatrudnienie aby na koniec grudnia osiągnąć 6,15 etatu. Ponadto jednostka zatrudniała dwie osoby na umowę zlecenie, których umowy zostały w roku 2014 przekształcone w umowy o pracę. Planowane zatrudnienia na koniec roku 2014 to 7,6 etatu.

Centrum Kultury Śląskiej  
Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
Dariusz Dobych

DYREKTOR  
Centrum Kultury Śląskiej  
*[Podpis]*  
Stanisław Zajac