

**PLAN FINANSOWY OSTRZESZOWSKIEGO CENTRUM KULTURY
na 2020 R.(art.30,31 ustawy o finansach publicznych) zmiany: 15.11.19,14.02.20**

PRZYCHODY	
RODZAJ PRZYCHODU	KWOTA/ zł /
1. Przychody własne : - z działalności podstawowej	336.200,-
- z działalności dodatkowej	61.000,-
2. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych	112.200,-
Razem środki własne /1-2/	509.400,-
3. Dotacja z budżetu Miasta i Gminy Ostrzeszów 2020	
- podmiotowa - na działalność bieżącą i remonty	1.107.100,-
- na koszty utrzymania orkiestry	41.500,-
Razem dotacja podmiotowa	1.148.600,-
RAZEM PRZYCHODY 2020 ROK	1.658.000,-
ŚRODKI POZOSTAŁE W DYSPOZYCJI Z LAT UBIEGŁYCH	61.434,38
RAZEM PLAN PRZYCHODÓW 2020 R.	1.719.434,38

PLANOWANE KOSZTY, WYDATKI I ŹRÓDŁA ICH FINANSOWANIA W 2020 R.

Rodzaj kosztu	Finansowano z dotacji podmiotowej	Finansowano ze środków własnych	RAZEM /zł/
1.koszty utrzymania orkiestry dętej	41.500,-	1.800,-	43.300,-
2.wynagrodzenia, składki od nich naliczane i inne świadczenia pracownicze	823.000,-		823.000,-
3.płatności odsetkowe z tytułu zobowiązań	0	0	0
4.zakup towarów i usług	284.100,-	291.300,-	575.400,-
5.środki na wydatki majątkowe - amortyzacja roczna środków trwałych		152.300,-	152.300,-
6.środki przyznane innym podmiotom	-	-	-
7.podatki i opłaty	, -	64.000,-	64.000,-
8.wydatki inwestycyjne finansowane ze środków z lat ubiegłych		61.434,38	61.434,38
Razem koszty i wydatki 2020 rok	1.148.600,-	570.834,38,-	1.719.434,38

Kalkulacje oraz uszczegółowienie planowanych kosztów i przychodów 2020 roku zawarto w uzasadnieniu planu finansowego.

Stan :	Na początek roku 2020	Na koniec 2020 roku
1. należności	22.902,17	24.600,-przedpłata na DZO 2021r
2. zobowiązań	0-	
3. środków pieniężnych	38532,21	, -

Stan środków z lat ubiegłych 61.434,38 zł.

DYREKTOR
Ostrzańskiego Centrum Kultury
mgr Artur Derewiecki

UZASADNIENIE PLANU FINANSOWEGO 2020 r :

PRZYCHODY

1. Przychody własne / tabela 1/ ustalono proporcjonalnie do wykonania za 4 miesiące 2020 r. i zgodnie z zawartymi umowami, uwzględniając aktualną wiedzę o źródłach finansowania kosztów i wydatków. Przy planowaniu przychodów z biletów kina oraz imprez kulturalnych trzeba zachować szczególną ostrożność w związku z zakazem prowadzenia działalności wynikającym z pandemii oraz brakiem wiedzy co przyniesie rynek filmowy zwłaszcza w drugim półroczu oraz jaki będzie odbiór oferty kinowej przez widzów. Dodatkowym uwarunkowaniem jest informacja o planach powstania w 2020r. w Ostrowie Wlkp. dużego kina, które może wpłynąć na spadek liczby widzów w naszym kinie. W planie przewidziano, z ostrożności, wznowienie działalności od 1 października 2020.
2. W planie przewidziano kwotę dotacji podmiotowej z budżetu Miasta i Gminy Ostrzeszów na działalność statutową bieżącą w wysokości **1.107.100,- zł**, oraz dotacji na koszty utrzymania orkiestry dętej w kwocie **41.500,- zł**, łącznie **1.148.600 zł**.
Plan kosztów dostosowano do wysokości dotacji podmiotowej i przychodów własnych.

KOSZTY I WYDATKI MAJĄTKOWE

1. Plan inwestycji i remontów zawarto w załączniku nr 1.
2. W kol.5 tabeli 2 zaplanowano wydatki rzeczowe i osobowe pracowni zainteresowań oraz koszty realizacji umów jakie będą zawarte z osobami je prowadzącymi oraz koszty działalności zespołów amatorskich.
3. Koszty wynagrodzeń skalkulowano /str.5/ na podstawie planowanego zatrudnienia omówionego w uzasadnieniu z uwzględnieniem waloryzacji wynagrodzeń i na tej podstawie wyliczono, w dalszej części, koszty składek ubezpieczeń oraz pozostałych świadczeń na rzecz pracowników, które zwiększono o świadczenia osób wykonujących zadania w ramach umów cywilnoprawnych.
4. Koszty ogólnego zarządu osobowe rozliczane są w koszty domu kultury, muzeum i pracowni wg aktualnej proporcji ilości etatów, tj. obecnie dom kultury i kino 74%, muzeum 20%, pracownie 6%.
5. Koszty rzeczowe poszczególnych rodzajów działalności ustalono na bazie wykonania z uwzględnieniem ich stałej niezbędnej wysokości, uwzględniono również inne potrzeby omówione w dalszej części planu.

6. Amortyzację ustalono zgodnie z tabelą umorzeniową uwzględniając jej przyrost wynikający z inwestycji wykonanych i planowanych.

Dużym zagrożeniem dla wykonania planu mają zapowiedzi znacznego wzrostu cen, którego nie da się obecnie wyszacować oraz to czy będą możliwości wznowienia działalności oraz czy widzowie będą wtedy licznie korzystali z naszej oferty.

WYNIKI KALKULACJI WYNAGRODZEŃ

Zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, zaplanowano dodatkowe wynagrodzenie związane z wykonywaniem przez pracowników dodatkowych zadań związanych z realizacją kalendarza imprez w wysokości minimalnej 3% wynagrodzeń a wypłacane wiąże się z pracą w czasie ponadnormatywnym. Specyfika pracy instytucji kultury jest taka, że realizacja kalendarza imprez odbywa się głównie w dni wolne od pracy. Pracownicy instytucji od 2000 r. zostali pozbawieni dodatkowego wynagrodzenia rocznego przewidzianego dla pracowników sfery budżetowej w wysokości 8.5% wynagrodzenia rocznego.

W kalkulacji wynagrodzeń trzeba również uwzględnić wypłaty odpraw emerytalnych dla pracowników, którzy nabędą prawo do emerytury i zechcą z niego skorzystać i innych koniecznych.

Koszty ogólnego zarządu rozliczane są na działy rozdzielnikiem wg ilości etatów w poszczególnych działach.

etaty	wynagrodzenie roczne
1. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU rozłożone wg rozdzielnika	
2	
2. DOM KULTURY + KINO wraz z kosztami ogólnymi zarządu	
6,9	408.800,-
- wynagrodzenie za czas zastępstw i wykonywanie dodatkowych prac	12.500,-
- wynagrodzenie zlec. obsługi repertuaru kina	<u>30.000,-</u>
	451.300 zł
3. PRACOWNIA wraz z kosztami ogólnego zarządu	
0.65	37.700 zł
4. MUZEUM wraz z kosztami ogólnego zarządu	
2,5	140.100,-
- wynagrodzenie za czas zastępstw i wykonywanie dodatkowych prac	<u>4.300,-</u>
	144.400 zł
5. RAZEM / 2-4 /	12.05 etatu
	633.400,- zł
6. ODPRAWY EMERYTALNE i inne	36.500,- zł
RAZEM WYNAGRODZENIA	669.400,- zł.

WYNIK KALKULACJI ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

DOM KULTURY + KINO

- składki społeczne i FP	88.300,-
- świadczenia socjalne	13.800,-
- BHP, szkolenia i inne	<u>9.000,-</u>
	111.100,-

PRACOWNIE

- składki społeczne i FP	7.400,-
- świadczenia socjalne	900,-
- Bhp, szkolenia i inne	<u>800,-</u>
	9.100,-

MUZEUM

- składki społeczne i FP	27.400,-
- świadczenia socjalne	3.700,-
- BHP, szkolenia i inne	<u>1.300,-</u>
	33.400,-

KALENDARZ IMPREZ, składki społeczne i FP **500,-**

**RAZEM ŚWIADCZENIA
NA RZECZ PRACOWNIKÓW**

153.100,- zł.

W kalkulacji uwzględniono wzrost świadczeń urlopowych w trakcie roku.

1. MUZEUM + BASZTA /do kolumny 2, tabeli 2 uzasadnienia planu/
zgodnie z załączonym wnioskiem nr 4 Muzeum do projektu planu

rodzaj kosztu materiały i energia	wykonanie 30.04.2020 zł	Plan 2020 zł
środki czystości	104,43	600
materiały biurowe, techniczne	184,01	1.000
wyposażenie		1.000
powiększenie księgozbioru, literatura		100,-
energia, gaz muzeum / wykonanie 3 miesięcy/	5.993,53	17.300
energia baszta / wykonanie 3 miesięcy/	3.584,70	13.000
koszty wystaw	281,07	2.000
razem	10.147,85	35.000
usługi obce		
przesyłki listowe	92,70	300
telefon, internet	209,70	1.000
koszty wystaw		6.000
pozostałe usługi	,-	1.000
razem	302,40	8.300

rodzaj kosztu	wykonanie 30.04.2020 zł	Plan 2020 zł
remonty bieżące pomieszczeń i urządzeń	378,05	19.000
podatki i opłaty w tym vat nieodliczony, zaiks	113,50	1.000
pozostałe koszty rodzajowe – wyjazdy służbowe ubezpieczenia	,	400

2. DOM KULTURY + KINO / bez kalendarza imprez /kolumna 3, tabela 2
uzasadnienie planu

Materiały i energia	Wykonanie 30.04.2020	Plan/ zł/ 2020
Środki czystości	3.726,94	5.200,-
Energia, woda/ wykonanie	14.264,69	22.000,-
Materiały działalność gospodarcza	356,77	1.000,-
Materiały biurowe, literatura	4.087,95	7.000,-
Zakup wyposażenia	5.626,86	7.000,-
Wydatki na obsługę repertuaru kina, okulary i art.chemiczne	3.966,09	7.200,-
Pozostałe koszty, reklama, estetyka obiektu	1.644,31	2.100,-
Razem materiały i energia	33.675,51	51.500,-

usługi obce	Wykonanie 30.04.2020	Plan /zł/ 2020
wynajem kopii filmów- dystrybutorzy /*/	88.895,72	161.000,-
usługi bankowe	295,--	2.000,-
przesyłki filmów	569,56	1.500,-
przesyłki pozostałe	595,50	1.200,-
Odbiór nieczystości / wykonanie niepełny okres/	1.663,56	5.000,-
Dostawa ciepła /wykonanie niepełny okres/	10.001,08	27.000,-
telefony i internet	912,30	4.000,-
obsługa repertuaru kina	10.085,63	30.000,-
pozostałe usługi	779,43	2.000,-
razem usługi	113.797,79	233.700,-

podatki i opłaty /* / ZAIKS, PISF, ekologia, podatek od nieruchomości, vat nieodliczony, licencje	7.462,53	40.000
amortyzacja wg tabeli oraz plan zakupów majątkowych	50.627,16	152.300
remonty bieżące pomieszczeń i urządzeń kina	1.200,85	18.000
pozostałe koszty rodzajowe – wyjazdy służb., ubezpieczenia	2.856,50	6.000

/*/ od 01.01.2016. w związku ze zmianą przepisów, znacznie pogorszył się wskaźnik odliczenia vat przy sprzedaży mieszanej tj. zwolnionej, opodatkowanej i niepodlegającej sprzedaży / usługi nieodpłatne / Ostateczne wyliczenie skutków przyniesie dopiero korekta roczna vat odliczonego jaka będzie wykonana w styczniu 2021 na rzeczywistych wykonaniach 2020 r.

TABELA 1

**PRZYCHODY – PLAN FINANSOWY 2020 R.W ZESTAWIENIU
Z WYKONANIEM NA DZIEŃ 30.04.2020 r./ zł /**

	wykonanie plan 2020	wykonanie plan 2020	wykonanie plan 2020	wykonanie plan 2020
rodzaj przychodu	dom kultury +kino	przychody z imprez DK	muzeum + baszta	razem
bilety wstępu	177.746,87 ,- 282.000,-	48.959,21 50.000,-	604,61 1.000,-	227.310,69 333.000,-
najmy	11.674,80 17.000,-	1.686,90 2.500,-	3.000,- 3.900,-	16.361,70 23.400,-
reklama	6.296,54 6.500,-	769,10 1.000,-	- -	7.065,64 7.500,-
współorganizacje	1.800- 3.200,-		- -	1.800,- 3.200,-
marże sprzedaż towarów i wyrobów	2.267,24 3.000,-	- -	15,22 100,-	2.282,46 3.100,-
słupy	2.490,29	-	-	2.490,29
ogłoszeń	5.000,-	-	-	5.000,-
inne usługi w tym pracownie, sprzedaż okularów 3D	7.226,76 8.000,-	-, ,-	3.749,48	10.976,24 22.000,-
pozostałe przychody operacyjne i finansowe	53.129,74 87.200,-	13.162,90 14.000,-	6.308,38 11.000-	72.601,02 112.200,-
RAZEM PRZYCHOD Z DZIAŁALNOŚCI / przychody własne/	262.632,24 411.900,-	64.578,11 67.500,-	13.677,69 30.000,-	340.888,04 509.400,-
DOTACJA PODMIOTOWA na działalność bieżącą				,- 1.107.100,-
DOTACJA PODMIOTOWA na utrzymanie orkiestry dętej	- 41.500,-			,- 41.500,-
RAZEM:				
- plan 2020				1.658.000,-

**KOSZTY - PLAN FINANSOWY 2020 R.
W ZESTWIENIU Z WYKONANIEM NA DZIEŃ 30.04.2020 r./ zł /**

	plan 2020	plan 2020	plan 2020	plan 2020	plan 2020
	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie
rodzaj kosztu	muzeum	dom kultury	realiz.rzecz. kalendarza impres	pracownie, zespoły amatorskie	razem
	+ baszta	+ kino			
materiały i energia	35.000,-	45.300,-	33.000,-	5.000,-	118.300,-
usługi	10.147,85	11.409,68	21.863,56	2.037,06	45.458,15
	8.300,-	233.700,-	93.500,-	22.000,-	357.500,-
obce	302,40	113.797,79	64.018,85	6.640,38	184.759,42
wynagrodzenia	157.700,-	474.500,-	,-	37.700,-	669.900,-
	41.594,13	158.659,25	,-	12.243,72	212.497,10
świadczenia na rzecz pracownik.	32.400,-	111.100,-	500,-	9.100,-	153.100,-
	10.283,34	38.366,28	0	2.391,73	51.041,35
wyjazdy służbowe, ubezpieczenia, nagrody rzeczowe	400,-	6.000,-	1.000,-	1.000,-	8.400,-
	-	2.856,50		,-	,-
				,-	2.856,50
podatki i opłaty	1.000,-	40.000,-	17.000,-	6.000,-	64.000,-
	,-	,-	,-	,-	,-
	113,50	7.462,53	5.872,37	4.933,07	18.381,47
amortyzacja	-	152.300,-			152.300-
	-	,-			,-
	-	50.627,16			50.627,16
koszty remontów	19.000,-	18.000,-		17.000,-	54.000,-
	,-	,-			,-
	378,05	1.200,85		15.663,89	17.242,79
koszty finansowe i pozostałe operacyjne	-	-	1.000-		1.000,-
	,-	,-	,-		,-
	,		902,20		902,20
koszty utrzymania miejsko gminnej orkiestry dętej		41.500,-			41.500,-
		,-			,-
		,-			,-
przyrost rezerwy na przyszłe nagrody jubileuszowe/*/		38.000,-			38.000,-
		-			,-
					-
RAZEM -plan 2020	253.800,-	1.160.400,-	146.000,-	87.000,-	1.658.000,-
	,-	,-	,-	,-	,-
wykonanie 30.04.20	62.819,27	384.380,04	92.656,98	43.908,85	583.765,14

*/ zgodnie z zasadami, wykonanie będzie naliczane na dzień 31.12.2020 r.

DYREKTOR
Ostrzeszowskiego Centrum Kultury
[Podpis]
mgr Artur Derewiecki

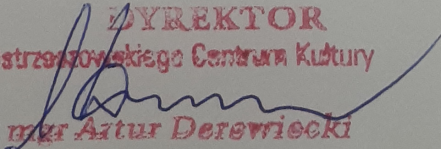
Plan inwestycji i remontów na rok 2020

1. Adaptacja pomieszczeń zaplecza projektorowni na cele działalności podstawowej /etap II/	27.000 zł
2. Montaż instalacji fotowoltaicznej	120.000 zł
3. Mural na budynku OCK	25.000 zł
Razem	172.000 zł

Posiadane środki na powyższe cele około 189.000 zł.

Utrzymuje się w mocy plan remontów przyjęty w poprzedniej wersji planu:

- remont pracowni plastycznej,
- remonty zaplanowane w muzeum oraz inne bieżące.

DYREKTOR
Ostrzeszowskiego Centrum Kultury

mgr Artur Derewiecki