

**CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY
W 2018 ROKU**

1. Wyszczególnienie wykonanych przychodów ze sprzedaży usług własnych w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 1 sprawozdania):

Przychody ze sprzedaży usług własnych w tym:	Kwota:
bilety	0,00
usługi (działalność warsztatowo-szkoleniowa, usługi związane z działalnością historycznych miejsc i budynków)	131 077,01
wydawnictwa	52 138,92
inne (wymienić)	0,00
Suma:	183 215,93

2. Wyszczególnienie pozycji składających się na Pozostałe przychody w rozbiciu na poszczególne tytuły przychodów (poz. 6 sprawozdania):

Pozostałe przychody w tym:	Kwota:
Działalność reklamowa, sponsoring	126 030,82
Dotacja celowa "Bardzo Młoda Kultura - projekt Operator Kultury"	50 100,00
Dotacja celowa "Śląskie 3.0 Program Rozwoju Wewnętrznego Województwa Śląskiego do 2030 - Prowadzenie konsultacji i działań w celu zdiagnozowania, przygotowania i realizacji projektów"	86 536,14
Refundacja kosztów wynagrodzenia - umowa z Powiatowym Urzędem Pracy w Chrzanowie	10 736,06
Kwota przychodów wynikająca z rozliczenia międzyokresowego kosztów (amortyzacja środków trwałych)	46 339,06
Pozostałe przychody (terminowa wpłata zaliczek na pdof, przesyłka pocztowa, wynajem, media itp.)	33 344,03
Suma:	353 086,11

3. Wyszczególnienie kosztów pokrytych z dotacji podmiotowej na działalność z budżetu Województwa Śląskiego (część II sprawozdania):

		2018 rok wykonanie	w tym sfinansowane dotacją podmiotową na działalność z budżetu Województwa Śląskiego
II	KOSZTY	6 133 058,65	5 460 551,00
7.	Koszty według rodzaju	6 117 224,58	5 452 827,69
7.1	- amortyzacja	46 378,56	0,00
7.2	- materiały i energia	309 026,59	271 209,60
7.2.1	- materiały	230 639,86	193 007,55
7.2.2	- energia	78 386,73	78 202,05
7.3	- usługi obce	1 699 639,79	1 392 748,00
7.3.1	- remonty	0,00	0,00
7.3.2	- pozostałe	1 699 639,79	1 392 748,00
7.4	- podatki i opłaty	232 448,98	210 794,27
7.5	- wynagrodzenia	3 192 312,46	2 982 978,86
7.5.1	- z tytułu umów o pracę	2 587 473,67	2 555 424,70
7.5.2	- bezosobowe	604 838,79	427 554,16
7.6	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	574 319,67	557 387,52
7.6.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	455 601,45	441 767,56
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy	55 401,89	54 089,73
7.6.3	- inne	63 316,33	61 530,23

7.7	- pozostałe	63 098,53	37 709,44
8.	Koszty finansowe	73,78	0,00
8.1	- obsługa długu	0,00	0,00
8.2	- inne	73,78	0,00
9.	Pozostałe koszty w tym:	15 760,29	7 723,31
	nagrody rzeczowe dla laureatów konkursów organizowanych przez RIK	10 911,48	7 723,31
	wartość sprzedanych materiałów	3 833,21	0,00
	odpisy aktualizujące wartość należności,	1 015,60	0,00

4. Źródła pokrycia straty.

nie dotyczy

5. Analiza realizacji przychodów i kosztów oraz należności i zobowiązań w odniesieniu do planu finansowego instytucji na rok 2018 złożonego w tut. Urzędzie.

Plan finansowy oraz jego wykonanie na dzień 31.12.2018 r. w pozycjach „przychody” kształtuje się następująco:

1. Przychody ze sprzedaży usług własnych w planie finansowym na 2018 rok wynoszą 222 000,00 zł. Na dzień 31.12.2018 r. osiągnięto przychody w wysokości 183 215,93 zł co stanowi 82,5% wykonania planu.
2. Dotacja podmiotowa z budżetu na 2018 rok to kwota 5 460 551,00,00 zł. Kwota ta uwzględnia zwiększenie dotacji w odniesieniu do planu finansowego Instytutu o kwoty:
 - 205 000 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 411/242/V/2018 z dnia 21 lutego 2018 r.
 - 160 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 621/248/V/2018 z dnia 19 marca 2018 r.,
 - 37 315,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 982/254/V/2018 z dnia 24 kwietnia 2018 r.,
 - 50 000,00 zł – zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 981/254/V/2018 z dnia 24 kwietnia 2018 r.,
 - 10 000,00 zł – zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 1302/262/V/2018 z dnia 5 czerwca 2018 r.
 - 35 000,00 zł – zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 1680/272/V/2018 z dnia 17 lipca 2018 r.,
 - 1 500 000,00 zł - zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 2147/286/V/2018 z dnia 18 września 2018 r.,
3. Pozycja „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” to środki finansowe Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz Narodowego Centrum Kultury otrzymane na realizację zadań merytorycznych.
4. W pozycji „przychody finansowe” w 2018 r. wypracowano kwotę 572,87 zł.
5. W pozycji „Pozostałe przychody” w planie finansowym zaplanowano kwotę 2 882 028,00 W kwocie tej ujęto, m.in. dotację inwestycyjną w części stanowiącej równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych przypadających na 2018 rok, przychody osiągnięte z działalności reklamowej oraz kwotę niedoszacowania dotacji podmiotowej dla RIK Katowice w budżecie województwa śląskiego w wysokości 2 500 145,00 zł.

Pozycję tę zmniejszono o kwotę dotacji podmiotowej w wysokości 2 481 000,00 zł, przyznanej dla Instytutu, a stanowiącej część kwoty niedoszacowania, a zwiększono o dotację celową przyznaną w kwocie 150 000,00 zł.

Uwzględniając powyższe zmiany, planowana kwota przychodów w planie finansowym w pozycji „Pozostałe przychody” to 551 028,00 zł.

W pozycji „Pozostałe przychody” na dzień 31 grudnia 2018 roku osiągnięto przychody w kwocie 353 086,11 zł co stanowi 64,1% wykonania planu.

Przychody ogółem uzyskane na dzień 31 grudnia 2018 roku wynoszą 6 251 386,47 zł.

Plan finansowy Instytutu na 2018 rok po stronie kosztów zwiększono decyzjami Dyrektora Regionalnego Instytutu Kultury w Katowicach. Zmiany te w głównej mierze wynikały z wprowadzenia do planu działalności nowych zadań merytorycznych, zwiększoną przez Organizatora dotacją podmiotową jak również dotacjami celowymi.

dp

Jednocześnie informujemy, że powyższe zmiany nie miały wpływu na wysokość zaplanowanego wyniku finansowego Regionalnego Instytutu Kultury w Katowicach.

Koszty poniesione przez Regionalny Instytut Kultury w Katowicach w kwocie 6 133 058,65 zł wynikają bezpośrednio z działalności prowadzonej w 2018

6. Dotacje na wydatki bieżące od współorganizatorów (jeśli dotyczy)

Współorganizator:	dotacja podmiotowa:	dotacja celowa:
		-
		-
		-
		-
Suma:		-

7. Dotacje celowe spoza budżetu Województwa Śląskiego

Instytucja	Kwota:
RPO WSL	
POliS	
WFOŚiGW	
NFOŚiGW	
MKiDN	253 960,56
pozostałe (wymienić)	
Suma:	253 960,56

7. Wskazanie przyczyn niskiego wykonania poszczególnych pozycji planu.

I. Pozostałe przychody. 6

Plan finansowy Regionalnego Instytutu Kultury w Katowicach na 2018 rok w pozycji pozostałe przychody uwzględnia, m. in. kwotę przychodów wynikającą z rozliczenia międzyokresowego amortyzacji środków trwałych zakupionych w ramach projektu "Śląskie Digitarium. Digitalizacja i udostępnienie zasobów instytucji kultury Województwa Śląskiego. W związku z rozwiązaniem umowy nie wydatkowano środków na zakupy inwestycyjne w projekcie. W pozostałych przychodach zaplanowano również uzyskanie środków finansowych z najmu, dzierżaw a przede wszystkim środki z wynajmu sali konferencyjno-szkoleniowej. Niestety infrastruktura Instytutu okazała się niewystarczająca dla potencjalnych klientów. Konkurencją okazało się również funkcjonujące po sąsiedzku Centrum Biurowo-Szkoleniowe przy ul. Moniuszki 7.

II. Koszty. 7.2.2.2 energia

Od września 2017 roku Instytut prowadzi działalność w nowej siedzibie przy. ul. Teatralnej 4. Do przygotowania planu finansowego na 2018 rok oparto się na wartościach zużycia energii w miesiącach IX-XII 2017 r. przeliczonych szacunkowo na cały 2018 rok. Realne koszty funkcjonowania instytucji w nowym miejscu, w tym koszty energii mogą być zatem wykazane w planie finansowym na 2019 rok.

8. Wyszczególnienie oraz wskazanie przyczyn powstania zobowiązań wymagalnych.

Księgi rachunkowe Regionalnego Instytutu Kultury w Katowicach na dzień 31.12.2018 r. po stronie zobowiązań wykazują saldo ogółem w kwocie 30 661,15 zł. Na saldo to składają się pozycje zobowiązań z tytułu dostaw i usług jak również zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych. Zobowiązania te wynikają z bieżącej działalności Regionalnego Instytutu Kultury w Katowicach. Są to zobowiązania krótkoterminowe, niewymagalne na dzień 31 grudnia 2018 r.

Sprawozdanie wykonano w oparciu o zapisy w księgach rachunkowych na dzień 14.02.2019 r.

sporządził:

Główny Księgowy
Regionalnego Instytutu Kultury
w Katowicach

Iwona Wyżgolik

Główny Księgowy
Regionalnego Instytutu Kultury
w Katowicach

Iwona Wyżgolik

Dyrektor
Regionalnego Instytutu Kultury
w Katowicach

Adam Pastuch