

**Plan finansowy instytucji kultury
na 2018 rok - ZMIANA**

PALAC LUBOSTRÓŃ

Nazwa Jednostki

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2018 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	PRZYCHODY OGÓLEM	2 374 600	2 534 547	-1 840	2 532 707
I.	Przychody na działalność podstawową	2 050 000	2 209 947	62 500	2 272 447
1.	dotacje na działalność statutową	840 000	881 815	9 500	891 315
	a) ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	840 000	881 815	9 500	891 315
	b) z innych j.s.t.				0
	c) ze środków budżetu państwa				0
2.	dotacje na wskazane zadania	0	49 132	7 000	56 132
	a) z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w tym:	0	38 000	7 000	45 000
	- finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego		38 000	7 000	45 000
	- finansowane z innych źródeł				0
	b) z budżetu innych j.s.t.				0
	c) z budżetu państwa				0
	d) z innych źródeł		11 132		11 132
3.	przychody ze świadczonych usług	1 210 000	1 160 000	-70 000	1 090 000
	a) na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budżet.	30 000	30 000	22 190	52 190
	b) na rzecz wojewódzkich osób prawnych	5 000	5 000	-4 070	930
	c) na rzecz pozostałych	1 175 000	1 125 000	-88 120	1 036 880
4.	przychody z najmu i dzierż., reklam				0
5.	na realizację projektów współfinansowanych z UE		69 000		69 000
6.	pozostałe przychody, w tym:	0	50 000	116 000	166 000
	a) sprzedaż biletów		42 000	-9 800	32 200
	b) sprzedaż programów i wydawnictw		8 000	-5 240	2 760
II.	Przychody finansowe				0
III.	Zmiana stanu produktów				0
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby				0
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów				0
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	62 000	62 000	-19 500	42 500
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	pozostałe przychody	62 000	62 000	-19 500	42 500
VII.	Pokrycie amortyzacji	262 600	262 600	-44 840	217 760
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	146 300	146 300	-22 015	124 285
2.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	62 700	62 700	3 675	66 375
3.	środków trwałych otrzym. nieodpł. od org. założyciel. do 31.12.2011 r.				0
4.	środków trwałych otrzym. nieodpł. od org. założyciel. od 01.01.2012 r.	53 600	53 600	-26 500	27 100
5.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie do 31.12.2011 r.				0
6.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie od 01.01.2012 r.				0
	KOSZTY OGÓLEM	2 374 600	2 534 547	-22 404	2 512 143
VIII.	Koszty wg układu				
VIII.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	2 361 600	2 521 547	-25 976	2 495 571
1.	koszty działalności podstawowej	1 097 000	1 234 797	-25 976	1 208 821
2.	koszty działalności pomocniczej	964 600	979 386		979 386
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	300 000	307 364		307 364
VIII.b	Koszty w układzie rodzajowym	2 361 600	2 521 547	-25 976	2 495 571
1.	zużycie materiałów i energii	594 000	597 000	-65 000	532 000
	a) zużycie materiałów	404 000	407 000	-46 000	361 000
	b) zużycie energii	190 000	190 000	-19 000	171 000
2.	zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis. w koszty w momencie zakupu)				0
3.	usługi obce	160 000	275 132	30 848	305 980
	a) remontowe budynków	40 000	140 000	-41 020	98 980
	b) konserwacja zbiorów muzealnych				0
	c) ochrona				0
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu	20 000	20 000	-5 000	15 000
	e) pozostałe usługi	100 000	115 132	76 868	192 000
4.	podatki i opłaty	33 500	33 500	-6 500	27 000
5.	wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia)	1 038 000	1 073 430	53 190	1 126 620

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2018 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	a) wynagrodzenia administracji	225 700	232 000	-25 830	206 170
	b) wynagrodzenia obsługi	516 900	541 790	-28 750	513 040
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych	126 400	130 640	-34 290	96 350
	d) wynagrodzenia artystów				0
	e) wynagrodz. pozostałe (nagr. jubil. odpr. em. i rent., inne jednoraz.)	9 000	9 000	51 060	60 060
	f) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	160 000	160 000	91 000	251 000
	g) honoraria artystów				0
6.	składki ZUS od wynagrodzeń	182 200	188 585	-2 922	185 663
	a) ubezpieczenia społeczne	166 800	172 922	-2 922	170 000
	b) fundusz pracy	15 400	15 663		15 663
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				0
7.	świadczenia na rzecz pracowników	32 200	32 200	-1 330	30 870
	a) odpisy na ZFŚS	25 200	25 200	270	25 470
	b) pozostałe	7 000	7 000	-1 600	5 400
8.	amortyzacja	297 000	297 000	-39 762	257 238
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	34 400	34 400	5 078	39 478
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	146 300	146 300	-22 015	124 285
	c) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	62 700	62 700	3 675	66 375
	d) śr. trwałych otrzym. nieodpl. od organu założyciel. do 31.12.2011 r.				0
	e) śr. trwałych otrzym. nieodpl. od organu założyciel. od 01.01.2012 r.	53 600	53 600	-26 500	27 100
	f) śr. trwałych pozostałych nie wykaz. w p-kt. (a-e) do 31.12.2011 r.				0
	g) śr. trwałych pozostałych nie wykaz. w p-kt. (a-e) od 01.01.2012 r.				0
9.	pozostałe koszty	24 700	24 700	5 500	30 200
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	19 900	19 900	3 100	23 000
	b) podróże służbowe	4 800	4 800	2 400	7 200
	c) pozostałe				0
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			2 400	2 400
X.	Koszty finansowe	13 000	13 000	-4 900	8 100
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	6 000	6 000	-4 900	1 100
2.	pozostałe	7 000	7 000		7 000
XI.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0	6 072	6 072
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	odpis aktualizujący wartość należności				0
3.	pozostałe koszty			6 072	6 072
XII.	Środki przyznane innym podmiotom				0
XIII.	Wynik (przychody - koszty)	0	0	20 564	20 564
XIV.	Obciążenia wyniku finansowego				0
XV.	Wynik netto	0	0	20 564	20 564
XVI.	Przychody na inwestycje	7 300	1 438 200	-1 239 532	198 668
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	1 095	1 095	-1 095	0
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych	6 205	6 205	-6 205	0
4.	finans. z innych źródeł		1 430 900	-1 232 232	198 668

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2018 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
XVII.	Nakłady na inwestycje	7 300	1 441 000	-1 214 290	226 710
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	1 095	1 095	-1 095	0
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych	6 205	6 205	-6 205	0
4.	finans. z innych źródeł		1 430 900	-1 232 232	198 668
5.	finans. ze środków własnych		2 800	25 242	28 042
XVIII.	Wydatki na zakup muzealiów, zbiorów bibliotecznych (ewidenc. w gr. 0 "Majątek Trwały")	0	0	0	0
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego				0
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
5.	finans. ze środków własnych				0

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2017 r.	Planowany stan na 31.12.2018 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2018 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Zatrudnienie - etaty	22,50	23,50	-3,00	20,50
1.	administracja	4,00	4,00	-1,00	3,00
2.	obsługa	16,50	16,50	-1,50	15,00
3.	pracownicy merytoryczni	2,00	3,00	-0,50	2,50
4.	artyści				0,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2018 r.	Planowany stan na 31.12.2018 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2018 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFSS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	42 690,76	80 000,00	201 400,00	281 400,00
	<i>w tym: wymagalne</i>			<i>3 600,00</i>	<i>3 600,00</i>
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw				0,00
2.	z tytułu świadczonych usług	22 518,55	20 000,00	-2 800,00	17 200,00
3.	należności odsetkowe				0,00
4.	dochodzone na drodze sądowej				0,00
5.	pozostałe	20 172,21	60 000,00	204 200,00	264 200,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności				0,00
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>				<i>0,00</i>
II.	Zobowiązania ogółem* (bez ZFSS)	252 892,60	272 000,00	204 359,00	476 359,00
	<i>w tym: wymagalne</i>				<i>0,00</i>
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	222 511,02	192 000,00	284 359,00	476 359,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe				0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń	60 712,78	50 000,00	29 000,00	79 000,00
3.	z tytułu podatków	15 481,00	18 000,00	1 000,00	19 000,00
4.	z tytułu ZUS	73 506,00	74 000,00	1 000,00	75 000,00
5.	pozostałe	72 811,24	50 000,00	253 359,00	303 359,00
II.b	Zobowiązania długoterminowe	30 381,58	80 000,00	-80 000,00	0,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe	30 381,58	80 000,00	-80 000,00	0,00
2.	pozostałe				0,00
III.	Środki pieniężne (bez ZFSS i r-ku wadliwych i inwest.)	153 263,93	9 000,00	167 000,00	176 000,00
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.				0,00
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	27 005,08	30 000,00		30 000,00

* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Pieczętka Jednostki

Główny Księgowy

20.12.2018

data

podpis

Dyrektor Departamentu

Kultury i Dziedzictwa Narodowego

.....

data

podpis

PAŁAC LUBOSTRÓŃ

w Lubostroniu

89-210 ŁABISZYN

NIP 562-16-09-504 REGON 092547327

tel. 052 384 46 23

DYREKTOR
Dyrektor Jednostki

20.12.2018

data

podpis

przej Budziak

**Uzasadnienie zmian dokonanych
w planie finansowym na 2018 rok**

Zgodnie z zasadami gospodarki finansowej instytucji kultury przedstawiam korektę planu finansowego dla Pałacu Lubostroń na 2018 rok.

Wprowadza się zmiany planu finansowego:

Po stronie przychodów ogółem	-1.840,00
W tym: na działalność podstawową	+ 62.500,00
1. Zwiększenie dotacji do działalności statutowej	+ 9.500,00
Zgodnie z Uchwałą nr II/50/18 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego	
2. Zwiększenie dotacji na wskazane zadania:	+ 7.000,00
Koncert Nadzwyczajny z okazji 100 rocznicy Odzyskania Niepodległ.	
3. Przychody ze świadczonych usług	-70.000,00
Zmniejszenie przychodów usług hotelowych w związku z niewystarczającym standardem miejsc noclegowych, obecnie wymagania są bardzo wysokie.	
Rezygnacja z organizowania konferencji w związku z brakiem sali konferencyjnej z pełnym wyposażeniem.	
5. Pozostałe przychody – zwiększenia	+ 116.000,00
O uzyskane przychody ze sprzedaży, pozyskane drewna z zniszczonego lasu (odtworzenie lasu nastąpi w 2019r.)	
6. Pozostałe przychody operacyjne	-19.500,00
Zmniejszenie związane z rozliczeniami dopłat do gruntów z ARiMR	
7. Pokrycie amortyzacji	-44.840,00
Zmniejszenie o umorzenie środków trwałych w 2018 roku	
Po stronie kosztów ogółem	- 22.404,00
w tym: koszty w układzie rodzajowym	- 25.976,00
w tym:	
1. Zużycie materiałów i energii	- 65.000,00
a) Zużycie materiałów – zmniejszenia	- 46.000,00
W związku z niezrealizowanymi zamówieniami wykonawca przesunął	

wykonanie rynien do budynków na I kw. 2019r.

b) Zużycie energii – mniejsze zużycie gazu do C.O. -19.000,00

2. Usługi obce + 30.848,00

- zwiększenie o koszt związany z likwidacją szkód
po nawałnicy w parku i lesie + 76.868,00

- planowane remonty budynków uszkodzonych przez nawałnice
zostały przeniesione na 2019 rok ze względu na brak
na rynku odpowiednich wykonawców - 41.020,00

- zmniejszenie opłaty czynszu - 5.000,00

3. Podatki i opłaty – zmniejszenia - 6.500,00

W związku z umorzeniem podatku od nieruchomości
uzyskanym na wniosek Pałacu.

4. Wynagrodzenia + 53.190,00

- zwiększenie głównie o wynagrodzenia z tytułu umów zleceń
związane z usługami na rzecz gastronomii
zatrudnienie dodatkowego kucharza sezonowo i obsługa pomocnicza
(związane z podwyższeniem minimalnego wynagrodzenia) + 91.000,00

- zmniejszenie wynagrodzenia pracowników w związku z
odejściem pracownika z działu meryt.,i z działu administracji
oraz tyt. przeniesienia wartości 38.340,00 do poz. jednoraz. wypłat - 88.870,00

- wypłacenie jednorazowych wypłat + 51.060,00

5. Składki ZUS zmniejszenia - 2.922,00

w związku ze zmianami wynagrodzeń

6. Świadczenia na rzecz pracowników - 1.330,00

7. Amortyzacja–zmniejszenia związane z umorz. w 100% środków trw. 39.762,00

8. Pozostałe koszty + 5.500,00

- zwiększenie ubezpieczeń majątkowych związane
z zmniejszeniem ulgi, związane z odszkodowaniami
po nawałnicach 2017 roku + 3.100,00

- zwiększenie kosztów podróży związane realizacją zadania
„Odtworzenie zabytkowego parku” + 2.400,00

Razem koszty wg rodzaju	- 25.976,00
9. Wartość sprzedanych towarów i materiałów dotyczy	
wykazanych po stronie przychodów sprzedanych wydawnictw w poz. 6 b	+ 2.400,00
10. Koszty finansowe – zmniejszenie	- 4.900,00
Związane jest z niekorzystaniem z kredytu (posiadanie własnych środków)	
11. Pozostałe koszty operacyjne	+ 6.072,00
Zwiększenie dotyczy wypłaconego odszkodowania	
(rozliczenia się z kucharzem związane z rozwiązaniem umowy o pracę)	
Ogółem zmniejszenia kosztów	- 22.404,00
Planowany wynik finansowy - zwiększenie	20.564,00

Zmiany planowanych przychodów i nakładów inwestycyjnych.

Zmniejszenia w tym:	- 1.239.532,00
1. finansowane ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego	- 1.095,00
Przełożono realizację zadania na rok 2019	
2. Finansowanie ze środków unijnych	- 6.205,00
3. finansowanie z innych źródeł dotyczy projektu finansowanego	- 1.232.232,00
przez NFOŚiGW „Odtworzenie zabytkowego parku w Lubostroniu.”	
W 2018 roku udało się zrealizować część zadania:	
- zabezpieczenie uszkodzonych drzew	136.668,00
- odtworzenie ogrodzeń kutych i przęseł	<u>62.000,00</u>
	198.668,00
Prace związane z usunięciem drzew.	
Usunięcie korzeni (karpin), nawiezienie ziemi zostało	
przełożone na rok 2019 ze względu na przedłużone procedury przetargowe.	
W tym celu zostały podjęte odpowiednie procedury przełożenia	
terminu realizacji na I kw. 2019 roku.	
Termin zatwierdzony podpisanym aneksem z NFOŚiGW.	
Nakłady inwestycyjne – zmniejszenia	- 1.214.290,00

Zmiany wprowadzono analogicznie

- | | |
|--|----------------|
| 1. finansowane ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego | - 1.095,00 |
| 2. finansowanie ze środków unijnych | - 6.205,00 |
| 3. finansowane z NFOŚiGW | - 1.232.232,00 |
| 4. finansowane ze środków własnych | + 25.242,00 |

Zwiększenie o zakupione niezbędne wyposażenie do działalności instytucji.

Wprowadzone zmiany w danych uzupełniających głównie dotyczą:

1. Zwiększenia należności o dotację z NFOŚiGW oraz podatek VAT należny.
2. Zwiększenie zobowiązania wobec wykonawców usług związany z odtworzeniem parku.

Przedstawiona korekta planu finansowego nie ma negatywnego wpływu na działalność instytucji i wykazuje wynik finansowy zysk 20.564 zł.

Zmiany planu finansowego przedkładam do akceptacji.

AKSIEGOWA
A. Jaktor
Alfreda Kala

DYREKTOR
PAŁACU LUBOSTRÓŃ
Andrzej Budziak
Andrzej Budziak