

**Plan finansowy instytucji kultury
na 2019 rok - ZMIANA**

Galeria i Ośrodek Plastycznej Twórczości Dziecka w Toruniu

Nazwa Jednostki

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	PRZYCHODY OGÓLEM	1 713 808	1 762 108	108 566	1 870 674
I.	Przychody na działalność podstawową	1 688 000	1 736 300	40 687	1 776 987
1.	dotacje na działalność statutową	1 367 000	1 367 000	15 188	1 382 188
	a) ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	1 367 000	1 367 000	15 188	1 382 188
	b) z innych jednostek samorządu terytorialnego				0
	c) ze środków budżetu państwa				0
2.	dotacje na wskazane zadania	137 000	173 200	0	173 200
	a) z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	57 700	136 200	0	136 200
	- finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	57 700	136 200		136 200
	- finansowane z innych źródeł				0
	b) z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego				0
	c) z budżetu państwa	74 300	34 000		34 000
	d) z innych źródeł	5 000	3 000		3 000
3.	przychody ze świadczonych usług	180 000	182 000	20 999	202 999
	a) na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budżet.		2 000	1 999	3 999
	b) na rzecz wojewódzkich osób prawnych				0
	c) na rzecz pozostałych	180 000	180 000	19 000	199 000
4.	przychody z najmu i dzierżaw, reklam				0
5.	na realizację projektów współfinansowanych z UE				0
6.	pozostałe przychody, w tym:	4 000	14 100	4 500	18 600
	a) sprzedaż biletów				0
	b) sprzedaż programów i wydawnictw				0
II.	Przychody finansowe	1 250	1 250	246	1 496
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	3 200	3 200	-300	2 900
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	pozostałe przychody	3 200	3 200	-300	2 900
VII.	Pokrycie amortyzacji	21 358	21 358	67 933	89 291
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	4 500	4 500		4 500
2.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	8 603	8 603	67 933	76 536
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.	8 255	8 255		8 255
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	1 730 058	1 778 358	108 566	1 886 924
VIII.	Koszty wg układu				
VIII.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	1 727 288	1 775 588	108 938	1 884 526
1.	koszty działalności podstawowej	655 000	590 573	42 461	633 034
2.	koszty działalności pomocniczej				0
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	1 072 288	1 185 015	66 477	1 251 492
VIII.b	Koszty w układzie rodzajowym	1 727 288	1 775 588	108 938	1 884 526
1.	zużycie materiałów i energii	133 219	123 782	16 847	140 629
	a) zużycie materiałów	84 219	74 782	27 217	101 999
	b) zużycie energii	49 000	49 000	-10 370	38 630
2.	zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis. w koszty w momencie zakupu)				0
3.	usługi obce	167 050	251 717	-5 500	246 217
	a) remontowe budynków		104 900		104 900

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	b) konserwacja zbiorów muzealnych				0
	c) ochrona	2 200	2 067		2 067
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu	51 000	49 300		49 300
	e) pozostałe usługi	113 850	95 450	-5 500	89 950
4.	podatki i opłaty	200	0		0
5.	wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia)	1 056 400	1 032 100	12 300	1 044 400
	a) wynagrodzenia administracji	297 108	297 108	4 709	301 817
	b) wynagrodzenia obsługi	282 724	282 724		282 724
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych	437 268	437 268	9 291	446 559
	d) wynagrodzenia artystów				0
	e) wynagrodzenia pozostałe				0
	f) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	39 300	15 000	-1 700	13 300
	g) honoraria artystów				0
6.	wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym, w tym:	32 900	32 900	15 945	48 845
	a) nagrody jubileuszowe	26 150	26 150	507	26 657
	b) odprawy emerytalne i rentowe				0
	c) inne	6 750	6 750	15 438	22 188
7.	składki ZUS od wynagrodzeń	205 400	205 400	-4 195	201 205
	a) ubezpieczenia społeczne	179 700	179 700	-1 315	178 385
	b) fundusz pracy	25 700	25 700	-2 880	22 820
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				0
8.	składki na pracownicze programy:	0	0	0	0
	a) pracownicze programy emerytalne (PPE)				0
	b) pracownicze plany kapitałowe (PPK)				0
9.	świadczenia na rzecz pracowników	28 320	29 490	-2 266	27 224
	a) odpisy na ZFŚS	24 100	25 270	364	25 634
	b) pozostałe	4 220	4 220	-2 630	1 590
10.	amortyzacja	51 349	57 939	76 667	134 606
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	13 741	20 331	8 734	29 065
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	4 500	4 500		4 500
	c) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	8 603	8 603	67 933	76 536
	d) śr. trwałych otrzym. nieodpł. od organu założyciel. do 31.12.2011 r.	16 250	16 250		16 250
	e) śr. trwałych otrzym. nieodpł. od organu założyciel. od 01.01.2012 r.	8 255	8 255		8 255
	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
11.	pozostałe koszty	52 450	42 260	-860	41 400
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	6 650	6 650	-1 060	5 590
	b) podróże służbowe	2 000	5 110	200	5 310
	c) pozostałe	43 800	30 500		30 500
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0
X.	Koszty finansowe	2 770	2 770	-372	2 398
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	2 770	2 770	-372	2 398
2.	pozostałe				0
XI.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0	0
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	odpis aktualizujący wartość należności				0
3.	pozostałe koszty				0
XII.	Środki przyznane innym podmiotom				0
XIII.	Wynik (przychody - koszty)	-16 250	-16 250	0	-16 250
XIV.	Obciążenia wyniku finansowego				0
XV.	Wynik netto	-16 250	-16 250	0	-16 250
XVI.	Przychody na inwestycje	68 000	68 000	0	68 000
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	10 200	10 200		10 200
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych	57 800	57 800		57 800
4.	finans. z innych źródeł				0
XVII.	Nakłady na inwestycje	81 972	88 562	8 734	97 296
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	10 200	10 200		10 200
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2019 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
3.	finans. ze środków unijnych	57 800	57 800		57 800
4.	finans. z innych źródeł				0
5.	finans. ze środków własnych	13 972	20 562	8 734	29 296
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 31.12.2018 r.	Planowany stan na 31.12.2019 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2019 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Zatrudnienie - etaty	20,25	21,25	0,00	21,25
1.	administracja	5,00	5,00		5,00
2.	obsługa	6,25	6,25		6,25
3.	pracownicy merytoryczni	9,00	10,00		10,00
4.	artyści				0,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2019 r.	Planowany stan na 31.12.2019 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2019 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	30,00	30,00	0,00	30,00
	<i>w tym: wymagalne</i>				<i>0,00</i>
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw				0,00
2.	z tytułu świadczonych usług				0,00
3.	należności odsetkowe				0,00
4.	dochodzone na drodze sądowej				0,00
5.	pozostałe	30,00	30,00		30,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności				0,00
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>				<i>0,00</i>
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	30,00	30,00	0,00	30,00
II.	Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS)	21 799,93	1 776,00	0,00	1 776,00
	<i>w tym: wymagalne</i>				<i>0,00</i>
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	21 799,93	1 776,00	0,00	1 776,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	14 871,16			0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń	0,00			0,00
3.	z tytułu podatków	0,00			0,00
4.	z tytułu ZUS	0,00			0,00
5.	pozostałe	6 928,77	1 776,00		1 776,00
II.b	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe				0,00
2.	pozostałe				0,00
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadliwych i inwest.)	47 045,94	38 207,00		38 207,00
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.				0,00
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	432,80	385,00		385,00

* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Pieczętka Jednostki

Galeria i Ośrodek
Plastycznej Twórczości Dziecka
Rynek Nowomiejski 17, tel. (056) 622-75-34
87-100 TORUŃ

Dyrektor

23.12.2019
data
Dariusz Delik
podpis

Główny Księgowy

23.12.2019
data

data

podpis

Dyrektor Departamentu Kultury i Edukacji

data

podpis

**UZASADNIENIE
DOKONANIA ZMIAN W PLANIE FINANSOWYM
GALERII I OŚRODKA PLASTYCZNEJ TWÓRCZOŚCI DZIECKA
W TORUNIU
na dzień 23.12.2019 roku**

I. Zmiany w planie finansowym przychodów dokonano w następujących pozycjach planu finansowego:

Poz. I.1.a) Dotacje na działalność statutowa

- zwiększenie przychodów o kwotę 15.188 zł

Zmiany dokonano z uwagi na zwiększenie dotacji statutowej ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego na podstawie Uchwały Nr XII/264/19 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 16.12.2019 roku.

Łączne zwiększenie pozycji o kwotę 15.188 zł

Poz. I.3.a) Przychody ze świadczonych usług

- zwiększenie przychodów o kwotę 1.999 zł

Zmiany dokonano w związku z otrzymaniem środków z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na warsztaty okolicznościowe.

Poz. I.3.c) Przychody ze świadczonych usług

- zwiększenie przychodów o kwotę 19.000 zł

Zmiany dokonano z uwagi na większe niż planowano wpływy z zajęć plastycznych realizowanych w Galerii z dziećmi i młodzieżą.

Łączne zwiększenie pozycji o kwotę 20.999 zł

Poz. I.6) Pozostałe przychody

- zwiększenie przychodów o kwotę 4.500 zł

Zmiany dokonano z uwagi na otrzymanie dodatkowych środków finansowych w kwocie 2.500 zł na realizację zadań organizowanych przez Galerię w roku 2019 oraz 2.000 zł na warsztaty okolicznościowe w miesiącu grudniu.

Łączne zwiększenie pozycji o kwotę 4.500 zł

Poz. II) Przychody finansowe

- zwiększenie przychodów o kwotę 246 zł

Zmiany dokonano z uwagi na ostatecznie większe niż planowano przychody finansowe.

Łączne zwiększenie pozycji o kwotę 246 zł

Poz. VI.2) Pozostałe przychody operacyjne

- zmniejszenie przychodów o kwotę 300 zł

Zmiany dokonano z uwagi na niższe niż pierwotnie planowano przychody operacyjne.

Łączne zmniejszenie pozycji o kwotę 300 zł

Poz. VII.2) Pokrycie amortyzacji z dotacji po 01.01.2012

- zwiększenie przychodów o kwotę 67.933 zł

Zmiany dokonano w związku z realizacją projektu Kultura w zasięgu 2.0 i otrzymaniu środków finansowych na zadanie pn.: „Zakup sprzętu i oprogramowania do digitalizacji z przeznaczeniem dla partnerów projektu”.

Łączne zwiększenie pozycji o kwotę 67.933 zł

ŁĄCZNE ZWIĘKSZENIE PLANU PRZYCHODÓW O KWOTĘ 108.566 zł

II. Zmiany w planie finansowym kosztów dokonano w następujących pozycjach planu finansowego:

Zmniejszenia:

VIII.b.1.b) zużycie energii 10.370 zł

Pozycję zmniejszono w związku z ogólnym niższym kosztem zużycia energii niż pierwotnie planowano.

VIII.b.3.e) pozostałe usługi 5.500 zł

Pozycję zmniejszono o kwotę 5.500 zł z uwagi na niższy niż pierwotnie planowano koszt pozycji planu (m.in.: usługi drukowania, usługi pocztowe, usługi informatyczne, usługi telekomunikacyjne).

VIII.b.5.f) wynagrodzenia – umowy zlecenia, umowy o dzieło 1.700 zł

Pozycję zmniejszono o kwotę 1.700 zł w związku z ostatecznie niższym kosztem umów cywilnoprawnych niż pierwotnie planowano.

VIII.b.7.a) ubezpieczenia społeczne	1.315 zł
Pozycję zmniejszono o kwotę 1.315 zł w związku z oszczędnościami na składkach dotyczących ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń pracowników.	
VIII.b.7.b) fundusz pracy	2.880 zł
Pozycję zmniejszono o kwotę 2.880 zł w związku z oszczędnościami na składkach dotyczących Funduszu Pracy od wynagrodzeń pracowników.	
VIII.b.9.b) świadczenia na rzecz pracowników – pozostałe	2.630 zł
Pozycję zmniejszono o kwotę 2.630 zł z uwagi na niższy niż pierwotnie zaplanowano koszt świadczeń na rzecz pracowników.	
VIII.b.11.a) pozostałe koszty – ubezpieczenia o.c. i majątkowe	1.060 zł
Pozycję zmniejszono o kwotę 1.060 zł w związku z ostatecznie niższym niż pierwotnie planowano kosztem ubezpieczeń mienia.	
X.1) koszty finansowe	372 zł
Pozycję zmniejszono o kwotę 372 zł w związku z niższym niż pierwotnie planowano kosztem tej pozycji.	

Łączne zmniejszenie o kwotę 25.827 zł

Zwiększenia:

VIII.b.1.a) zużycie materiałów	27.217 zł
Pozycję zużycie materiałów zwiększono o kwotę 27.217 zł z uwagi na większe niż pierwotnie planowano zapotrzebowanie na m.in.: materiały plastyczne, materiały biurowe, materiały do organizacji wystaw oraz środki czystości i inne materiały niezbędne do działalności Galerii.	
VIII.b.5.a) wynagrodzenia – administracji	4.709 zł
VIII.b.5.c) wynagrodzenia – pracowników merytorycznych	9.291 zł
Pozycję zwiększono w związku z oszczędnościami w składkach ZUS oraz oszczędnościami w pozycji zużycie energii.	
VIII.b.6.a) wynagrodzenie i inne świadczenia- nagrody jubileuszowe	507 zł
Pozycję zwiększono w związku z ostatecznym naliczeniem nagród jubileuszowych dla pracowników Galerii w 2019 roku.	

VIII.b.6.c) wynagrodzenia i inne świadczenia – inne 15.438 zł

Pozycję zwiększono o kwotę 15.188 zł w związku z otrzymaniem środków na wypłatę dodatkowego jednorazowego składnika wynagrodzenia dla pracowników Instytucji oraz o kwotę 250 zł w związku z przyznaniem nagrody dla dyrektora Galerii w kwocie brutto 7.000 zł (plan 6.750 zł).

VIII.b.9.a) świadczenia na rzecz pracowników - odpisy na ZFŚS 364 zł

Pozycję zwiększono o kwotę 364 zł w związku z wyższym kosztem pozycji oraz ostateczną korektą odpisów na ZFŚS w miesiącu grudniu 2019 roku.

VIII.b.10.a) amortyzacja – środki własne 8.734 zł

Pozycję zwiększono o kwotę 8.734 zł w związku z zakupem ze środków własnych instytucji niezbędnych pozostałych środków trwałych.

VIII.b.10.c) amortyzacja – dotacja po 01.01.2012 67.933 zł

Pozycję zwiększono w związku z realizacją projektu Kultura w zasięgu 2.0 i otrzymaniu środków finansowych na zadanie pn.: „Zakup sprzętu i oprogramowania do digitalizacji z przeznaczeniem dla partnerów projektu”.

VIII.b.11.b) pozostałe koszty – podróże służbowe 200 zł

Pozycję zwiększono o kwotę 200 zł z uwagi na wyższy niż pierwotnie planowano koszt podróży służbowych pracowników Galerii.

Łączne zwiększenie o kwotę 134.393 zł

ŁĄCZNE ZWIĘKSZENIE PLANU KOSZTÓW O KWOTĘ 108.566 zł

III. Zmiany w przychodach i nakładach na inwestycje

Nakłady na inwestycje

XVII.5) nakłady na inwestycje ze środków własnych 8.734 zł

- zwiększenie nakładów o kwotę 8.734 zł w związku z zakupem ze środków własnych instytucji pozostałych środków trwałych.

Łączne zwiększenie nakładów na inwestycje o kwotę 8.734 zł

Główny Księgowy
hcollada
Anna Siedlecka
23.11.2019

DYREKTOR
Delik
dr Dariusz Delik

Galeria i Ośrodek
Plastycznej Twórczości Dziecka
Rynek Nowomiejski 17, tel. (056) 622-75-34
87-100 TORUŃ