

**Plan finansowy instytucji kultury
na 2015 rok - ZMIANA**

Galeria i Ośrodek Plastycznej Twórczości Dziecka w Toruniu

Nazwa Jednostki

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2015 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	PRZYCHODY OGÓLEM	1 616 700	1 651 350	-12 152	1 639 198
I.	Przychody na działalność podstawową	1 576 710	1 588 110	3 555	1 591 665
1.	dotacje na działalność statutową	1 270 000	1 270 000	10 000	1 280 000
	a) ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	1 270 000	1 270 000	10 000	1 280 000
	b) z innych j.s.t.				0
	c) ze środków budżetu państwa				0
2.	dotacje na wskazane zadania	125 000	122 900	0	122 900
	a) z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w tym:	35 000	62 900	0	62 900
	- finansowane ze środków własnych Wojew. Kujawsko-Pomorskiego	35 000	62 900		62 900
	- finansowane z innych źródeł				0
	b) z budżetu innych j.s.t.				0
	c) z budżetu państwa	85 000	55 000		55 000
	d) z innych źródeł	5 000	5 000		5 000
3.	przychody ze świadczonych usług	164 510	164 510	-3 500	161 010
	a) na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budżet.				0
	b) na rzecz wojewódzkich osób prawnych				0
	c) na rzecz pozostałych	164 510	164 510	-3 500	161 010
4.	przychody z najmu i dzierż. reklam				0
5.	na realizację projektów współfinansowanych z UE				0
6.	pozostałe przychody	17 200	30 700	-2 945	27 755
II.	Przychody finansowe	1 370	1 370	-190	1 180
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	4 600	4 600	733	5 333
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	pozostałe przychody	4 600	4 600	733	5 333
VII.	Pokrycie amortyzacji	34 020	57 270	-16 250	41 020
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.		2 500	4 500	7 000
2.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	8 603	8 603		8 603
3.	środków trwałych otrzym. nieodpl. od org. założyciel. do 31.12.2011 r.		20 750	-20 750	0
4.	środków trwałych otrzym. nieodpl. od org. założyciel. od 01.01.2012 r.	25 417	25 417		25 417
5.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie do 31.12.2011 r.				0
6.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie od 01.01.2012 r.				0
VIII.	Zyski nadzwyczajne				0
	KOSZTY OGÓLEM	1 639 950	1 651 350	4 098	1 655 448
IX.	Koszty wg układu				
IX.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	1 637 150	1 648 550	4 313	1 652 863
1.	koszty działalności podstawowej	641 012	649 612	10 394	660 006
2.	koszty działalności pomocniczej				0
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	996 138	998 938	-6 081	992 857
IX.b	Koszty w układzie rodzajowym	1 637 150	1 648 550	4 313	1 652 863
1.	zużycie materiałów i energii	96 800	111 900	8 100	120 000
	a) zużycie materiałów	55 900	71 000	12 360	83 360
	b) zużycie energii	40 900	40 900	-4 260	36 640
2.	zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis. w koszty w momencie zakupu)				0
3.	usługi obce	170 200	169 300	-9 300	160 000

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2015 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	a) remontowe budynków	10 000	10 000	5 000	15 000
	b) konserwacja zbiorów muzealnych				0
	c) ochrona	2 200	2 200	-130	2 070
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu	47 000	47 000	-870	46 130
	e) pozostałe usługi	111 000	110 100	-13 300	96 800
4.	podatki i opłaty	200	200	-200	0
5.	wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia)	1 034 281	1 031 081	7 852	1 038 933
	a) wynagrodzenia administracji (um. o pracę)	330 278	330 278	1 764	332 042
	b) wynagrodzenia obsługi (um. o pracę)	195 288	195 288	1 472	196 760
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych (um. o pracę)	447 090	447 090	1 764	448 854
	d) wynagrodzenia artystów (um. o pracę)				0
	e) wynagrodz. pozostałe (nagr. jubil. odpr. em. i rent., inne jednoraz.)	22 425	22 425	-72	22 353
	f) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	39 200	36 000	2 924	38 924
	g) honoraria artystów				0
6.	składki ZUS od wynagrodzeń	191 600	191 600	-6 000	185 600
	a) ubezpieczenia społeczne	169 600	169 600	-2 600	167 000
	b) fundusz pracy	22 000	22 000	-3 400	18 600
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				0
7.	świadczenia na rzecz pracowników	23 747	24 047	1 417	25 464
	a) odpisy na ZFSS	22 517	22 517	937	23 454
	b) pozostałe	1 230	1 530	480	2 010
8.	amortyzacja	71 011	71 011	6 080	77 091
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	13 741	13 741	6 080	19 821
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	2 500	2 500	4 500	7 000
	c) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	8 603	8 603		8 603
	d) śr. trwałych otrzym. nieodpl. od organu założyciel. do 31.12.2011 r.	20 750	20 750	-4 500	16 250
	e) śr. trwałych otrzym. nieodpl. od organu założyciel. od 01.01.2012 r.	25 417	25 417		25 417
	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	49 311	49 411	-3 636	45 775
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	3 900	4 500	94	4 594
	b) podróże służbowe	2 000	4 000	-3 730	270
	c) pozostałe	43 411	40 911		40 911
X.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0
XI.	Koszty finansowe	2 800	2 800	-215	2 585
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	2 800	2 800	-215	2 585
2.	pozostałe				0
XII.	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
XIII.	Środki przyznane innym podmiotom				0
XIV.	Straty nadzwyczajne				0
XV.	Wynik (przychody - koszty)	-23 250	0	-16 250	-16 250
XVI.	Obciążenia wyniku finansowego				0
XVII.	Wynik netto	-23 250	0	-16 250	-16 250
XVIII.	Przychody na inwestycje	0	0	0	0
1.	finans. ze środków własnych Wojew. Kujawsko-Pomorskiego				0
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
XIX.	Nakłady na inwestycje	15 242	15 242	5 900	21 142
1.	finans. ze środków własnych Wojew. 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	15 242	15 242	5 900	21 142

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2015 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
XX.	Wydatki na zakup muzealiów, zbiorów bibliotecznych (ewidenc. w gr. 0 "Majątek Trwały")	0	0	0	0
1.	finans. ze środków własnych Wojew. 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 31.12.2014 r.	Planowany stan na 31.12.2015 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2015 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Zatrudnienie (etaty)	19,75	19,75	1,00	20,75
1.	administracja	6,00	6,00		6,00
2.	obsługa	5,25	5,25		5,25
3.	pracownicy merytoryczni	8,50	8,50	1,00	9,50
4.	artyści				0,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2015 r.	Planowany stan na 31.12.2015 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2015 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym: wymagalne</i>				0,00
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				0,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności				0,00
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>				0,00
II.	Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS)	80 297,03	66 342,28	0,00	66 342,28
	<i>w tym: wymagalne</i>				0,00
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	19 699,75	20 987,04	0,00	20 987,04
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	15 242,04	15 242,04		15 242,04
2.	z tytułu wynagrodzeń	1 024,30	1 470,00		1 470,00
3.	z tytułu podatków	130,00	130,00		130,00
4.	z tytułu ZUS	603,09	603,00		603,00
5.	pozostałe	2 700,32	3 542,00		3 542,00
II.b	Zobowiązania długoterminowe	60 597,28	45 355,24	0,00	45 355,24
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe	60 597,28	45 355,24		45 355,24
2.	pozostałe				0,00
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadliwych i inwest.)	36 805,59	36 812,00		36 812,00
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.				0,00
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	323,40	325,00		325,00

* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Pieczętka Jednostki

Główny Księgowy
 28.12.2015
 data
 Anna Siedlecka
 podpis

Dyrektor Departamentu Kultury,
 Dziedzictwa Narodowego i Edukacji
 28.12.2015
 data
 Jerzy Janczarski
 podpis

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

Dyrektor Jednostki
 28.12.2015
 data
 Mariusz Del...
 podpis

**UZASADNIENIE
DOKONANIA ZMIAN W PLANIE FINANSOWYM
GALERII I OŚRODKA PLASTYCZNEJ TWÓRCZOŚCI DZIECKA
W TORUNIU
na dzień 28 grudnia 2015 r.**

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

Poz. I.1.a) dotacje na działalność statutową z budżetu woj. kuj.-pom.

- zwiększenie dotacji na działalność statutową 10.000 zł

Zmiany dokonano z uwagi na zwiększenie w grudniu 2015 roku przez Województwo Kujawsko-Pomorskie dotacji na działalność statutową Galerii.

Łączne zwiększenie pozycji o kwotę 10.000 zł

Poz. I.3) przychody ze świadczonych usług

- zmniejszenie przychodów z tytułu zajęć plastycznych 3.500 zł

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

Łączne zmniejszenie pozycji o kwotę 3.500 zł

Poz. I.6) pozostałe przychody

- zmniejszenie przychodów o kwotę 2.945 zł

Zmiany dokonano w związku z otrzymaniem mniejszych niż planowano przychodów z tytułu realizacji zaplanowanych w ciągu roku warsztatów okolicznościowych.

Łączne zmniejszenie pozycji o kwotę 2.945 zł

Poz. II) przychody finansowe

- zmniejszenie pozycji przychody finansowe o kwotę 190 zł

Zmniejszenia przychodów o kwotę 190 zł dokonano z uwagi na mniejsze niż planowano wpływy z tytułu przychodów finansowych.

Łączne zmniejszenie pozycji o kwotę 190 zł

Poz. VI.1 i 2) pozostałe przychody operacyjne

- zwiększono pozycję pozostałych przychodów operacyjnych o kwotę 733 zł

Zwiększono pozycję o kwotę 733 zł z uwagi na większy niż planowano wpływ z usług bindowania, ksero, sztalug.

Łączne zwiększenie pozycji o kwotę 733 zł

Poz. VII) pokrycie amortyzacji

- zwiększenie przychodów w poz. 1 o kwotę 4.500 zł
- zmniejszenie przychodów w poz. 3 o kwotę 20.750 zł

Zmiany dokonano w związku nowymi regulacjami zasad ewidencji w księgach rachunkowych instytucji kultury amortyzacji, wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. (pismo w tej sprawie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego nr FK-I-E.3021.2.2015 z dnia 20.10.2015 r). Zmniejszenie z poz. 3 w kwocie 20.750 zł dotyczy rocznej amortyzacji całego budynku (po zwiększeniu wartości początkowej), co w całości nie znajduje pokrycia w przychodach zgodnie z nowymi przepisami w/w ustawy. Pokrycie w przychodach znajduje jedynie kwota zwiększenia 4.500 zł ujęta w poz.1, jest to roczna amortyzacja dotacji otrzymanej w roku 2002 na inwestycje dotyczącą budynku,

Łączne zmniejszenie pozycji o kwotę 16.250 zł

ŁĄCZNE ZMNIJSZENIE PLANU PRZYCHODÓW O KWOTĘ 12.152 zł

Główny Księgowy

Anna Siedlecka
Anna Siedlecka

28.12.2015 r.

DYREKTOR
Dariusz Delik
dr Dariusz Delik

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

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

Zwiększenia:

IX.b.1.a) zużycie materiałów 12.360 zł

Pozycję zużycie materiałów zwiększono z uwagi na zapotrzebowanie na materiały biurowe oraz materiały plastyczne niezbędne do prowadzenia zajęć plastycznych z dziećmi i młodzieżą w Galerii oraz materiały niezbędne do prawidłowego funkcjonowania i ogólnej działalności Galerii.

IX.a.3.a) usługi obce – remontowe budynków 5.000 zł

Pozycję zwiększono z uwagi na wymianę 2 sztuk drzwi na parterze budynku Galerii przy Rynek Nowomiejski 17.

IX.b.5.a,b,c) wynagrodzenia 5.000 zł

Zwiększono pozycję wynagrodzenia (administracji w kwocie 1.764 zł, obsługi 1.472 zł, pracowników merytorycznych 1.764 zł) w związku z otrzymaniem na koniec roku dodatkowych środków finansowych z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

IX.b.5.f) wynagrodzenia – umowy zlecenia, umowy o dzieło 2.924 zł

Zwiększono pozycję w związku wystąpieniem pierwotnie nieplanowanych umów cywilnoprawnych.

IX.b.7.a) świadczenia na rzecz pracowników – ZFŚS 937 zł

Pozycję zwiększono z uwagi na faktyczne rozliczenie w miesiącu grudniu odpisów na ZFŚS za rok 2015.

IX.b.7.b) świadczenia na rzecz pracowników – pozostałe 480 zł

Pozycję zwiększono z uwagi na wyższy niż zaplanowany koszt świadczeń na rzecz pracowników, w tym również badań okresowych.

IX.b.8.c) amortyzacja, w tym:

ze środków własnych 6.080 zł

Pozycję zwiększono w związku z zakupem ze środków własnych m.in.: komputera z oprogramowaniem dla pracownika merytorycznego, niszczarki do archiwum zakładowego i froterki dla działu obsługi.

z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r 4.500 zł

Pozycję zwiększono o kwotę rocznej amortyzacji dotacji otrzymanej w roku 2002 na inwestycje dotyczącą budynku.

IX.b.9.a) pozostałe koszty – ubezpieczenia oc i majątkowe 94 zł

Pozycję zwiększono z uwagi na wystąpienie realnie wyższych niż planowane kosztów dotyczących ubezpieczeń.

Łączne zwiększenie o kwotę 37.375 zł

Zmniejszenia:

IX.b.1.b) zużycie energii, co. 4.260 zł

Pozycję zużycie energii zmniejszono w związku z wystąpieniem realnie niższych kosztów za zużytą energię cieplną i elektryczną.

IX.b.3.c) usługi obce – ochrona 130 zł

Pozycję zmniejszono w uwagi na niższy niż zaplanowanych koszt usługi z tytułu dozoru i ochrony budynku Galerii.

IX.b.3.d) usługi obce – opłaty czynszowe z tyt. wynajmu 870 zł

Pozycję kosztów zmniejszono z uwagi na realnie mniejszy od planowanego koszt opłat czynszowych w roku 2015 filii Galerii przy ul. Kościuszki.

IX.b.3.e) usługi obce – pozostałe usługi 13.300 zł

Pozycję zmniejszono z uwagi na niższy niż planowano koszt pozostałych usług m.in.: drukowania, wywozu nieczystości, telekomunikacyjnych, informatycznych, pocztowych itp.

IX.b.4) podatki i opłaty 200 zł

Pozycję zmniejszono z uwagi na nie wystąpienie kosztów.

IX.b.5.e) wynagrodzenia – świadczenia jednorazowe 72 zł

Pozycję zmniejszono w związku z wystąpieniem niższych niż pierwotnie planowano wysokości płatności jednorazowych.

IX.b.6.a) składki ZUS od wynagrodzeń-ubezpieczenia społeczne 2.600 zł

Pozycję zmniejszono w związku z oszczędnościami na składkach dotyczących ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń pracowników.

IX.b.6.b) składki ZUS od wynagrodzeń-Fundusz Pracy 3.400 zł

Pozycję zmniejszono w związku z oszczędnościami na składkach dotyczących Funduszu Pracy od wynagrodzeń pracowników.

IX.b.8.d) amortyzacja śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie 4.500 zł

Pozycję zmniejszono o kwotę rocznej amortyzacji dotacji otrzymanej w roku 2002 na inwestycje dotyczącą budynku.

IX.b.9.b) pozostałe koszty – podróże służbowe 3.730 zł

Pozycję zmniejszono z uwagi na niższe niż planowano koszty z tytułu podróży służbowych pracowników.

XI.1) koszty finansowe

215 zł

Pozycję zmniejszono z uwagi na wystąpienie niższych niż planowano kosztów finansowych.

Łączne zmniejszenie o kwotę 33.277 zł

ŁĄCZNE ZWIĘKSZENIE PLANU KOSZTÓW O KWOTĘ 4.098 zł

III. Zmiany w przychodach i nakładach na inwestycje

XIX.5) nakłady finans. ze śr. własnych

Zwiększenie

5.900,00 zł

Pozycję zwiększono z uwagi na zakup ze środków własnych instytucji środków trwałych.

Główny Księgowy

Anna Siedlecka

28.12.2015 r.

DYREKTOR

Dr Dariusz Dęlik

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