

**Plan finansowy instytucji kultury
na 2017 rok - ZMIANA**

Galeria i Ośrodek Plastycznej Twórczości Dziecka

Nazwa Jednostki

w złotych

| Lp. | Treść | Plan na 01.01.2017 r. | Plan przed zmianami | Zmiana (+/-) | Plan po zmianach |
|--------------|---|--------------------------|------------------------|---------------|------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| | PRZYCHODY OGÓLEM | 1 683 770 | 1 692 420 | 16 124 | 1 708 544 |
| I. | Przychody na działalność podstawową | 1 640 300 | 1 591 450 | 20 222 | 1 611 672 |
| 1. | dotacje na działalność statutową | 1 320 000 | 1 320 000 | 15 222 | 1 335 222 |
| | a) ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego | 1 320 000 | 1 320 000 | 15 222 | 1 335 222 |
| | b) z innych j.s.t. | | | | 0 |
| | c) ze środków budżetu państwa | | | | 0 |
| 2. | dotacje na wskazane zadania | 141 300 | 85 450 | 0 | 85 450 |
| | a) z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w tym: | 57 850 | 52 450 | 0 | 52 450 |
| | - finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego | 57 850 | 52 450 | | 52 450 |
| | - finansowane z innych źródeł | | | | 0 |
| | b) z budżetu innych j.s.t. | | | | 0 |
| | c) z budżetu państwa | 76 450 | 28 000 | | 28 000 |
| | d) z innych źródeł | 7 000 | 5 000 | | 5 000 |
| 3. | przychody ze świadczonych usług | 165 000 | 165 000 | 0 | 165 000 |
| | a) na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budżet. | | | | 0 |
| | b) na rzecz wojewódzkich osób prawnych | | | | 0 |
| | c) na rzecz pozostałych | 165 000 | 165 000 | | 165 000 |
| 4. | przychody z najmu i dzierż, reklam | | | | 0 |
| 5. | na realizację projektów współfinansowanych z UE | | | | 0 |
| 6. | pozostałe przychody | 14 000 | 21 000 | 5 000 | 26 000 |
| II. | Przychody finansowe | 1 250 | 1 250 | | 1 250 |
| 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 | 3 700 | 6 200 | 454 | 6 654 |
| | 1. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | 0 |
| | 2. pozostałe przychody | 3 700 | 6 200 | 454 | 6 654 |
| VII. | Pokrycie amortyzacji | 38 520 | 93 520 | -4 552 | 88 968 |
| | 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 | 63 603 | | 63 603 |
| | 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. | 25 417 | 25 417 | -4 552 | 20 865 |
| | 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 | 1 700 020 | 1 708 670 | 16 124 | 1 724 794 |
| IX. | Koszty wg układu | | | | |
| IX.a | Koszty w układzie kalkulacyjnym | 1 697 250 | 1 705 900 | 16 124 | 1 722 024 |
| | 1. koszty działalności podstawowej | 666 476 | 612 226 | 5 500 | 617 726 |
| | 2. koszty działalności pomocniczej | | | | 0 |
| | 3. koszty ogólnozakładowe i zarządu | 1 030 774 | 1 093 674 | 10 624 | 1 104 298 |
| IX.b | Koszty w układzie rodzajowym | 1 697 250 | 1 705 900 | 16 124 | 1 722 024 |
| | 1. zużycie materiałów i energii | 114 854 | 105 854 | 5 500 | 111 354 |
| | a) zużycie materiałów | 72 854 | 63 854 | 5 500 | 69 354 |
| | b) zużycie energii | 42 000 | 42 000 | | 42 000 |
| | 2. zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis. w koszty w momencie zakupu) | | | | 0 |
| | 3. usługi obce | 180 550 | 155 600 | -852 | 154 748 |

| Lp. | Treść | Plan na 01.01.2017 r. | Plan przed zmianami | Zmiana (+/-) | Plan po zmianach |
|---------------|--|--------------------------|------------------------|---------------|------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| | a) remontowe budynków | | | | 0 |
| | b) konserwacja zbiorów muzealnych | | | | 0 |
| | c) ochrona | 2 200 | 2 200 | -72 | 2 128 |
| | d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu | 48 000 | 48 000 | -780 | 47 220 |
| | e) pozostałe usługi | 130 350 | 105 400 | | 105 400 |
| 4. | podatki i opłaty | 200 | 200 | -200 | 0 |
| 5. | wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia) | 1 056 250 | 1 044 750 | 15 222 | 1 059 972 |
| | a) wynagrodzenia administracji | 350 640 | 350 640 | | 350 640 |
| | b) wynagrodzenia obsługi | 220 732 | 220 732 | | 220 732 |
| | c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych | 437 228 | 437 228 | | 437 228 |
| | d) wynagrodzenia artystów | | | | 0 |
| | e) wynagrodz. pozostałe (nagr. jubil. odpr. em. i rent., inne jednoraz.) | 7 950 | 7 850 | 15 222 | 23 072 |
| | f) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło | 39 700 | 28 300 | | 28 300 |
| | g) honoraria artystów | | | | 0 |
| 6. | składki ZUS od wynagrodzeń | 202 400 | 202 400 | 0 | 202 400 |
| | a) ubezpieczenia społeczne | 177 000 | 177 000 | | 177 000 |
| | b) fundusz pracy | 25 400 | 25 400 | | 25 400 |
| | c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych | | | | 0 |
| 7. | świadczenia na rzecz pracowników | 25 285 | 28 085 | 0 | 28 085 |
| | a) odpisy na ZFŚS | 22 885 | 25 685 | | 25 685 |
| | b) pozostałe | 2 400 | 2 400 | | 2 400 |
| 8. | amortyzacja | 68 511 | 129 711 | -3 546 | 126 165 |
| | a) środków trwałych finans. ze środków własnych | 13 741 | 19 941 | 1 006 | 20 947 |
| | 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 | 63 603 | | 63 603 |
| | 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. | 25 417 | 25 417 | -4 552 | 20 865 |
| | 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 | 49 200 | 39 300 | 0 | 39 300 |
| | a) ubezpieczenia OC i majątkowe | 5 200 | 5 200 | | 5 200 |
| | b) podróże służbowe | 3 000 | 3 000 | | 3 000 |
| | c) pozostałe | 41 000 | 31 100 | | 31 100 |
| X. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | | 0 |
| XI. | Koszty finansowe | 2 770 | 2 770 | 0 | 2 770 |
| | 1. płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań | 2 770 | 2 770 | | 2 770 |
| | 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) | -16 250 | -16 250 | 0 | -16 250 |
| XVI. | Obciążenia wyniku finansowego | | | | 0 |
| XVII. | Wynik netto | -16 250 | -16 250 | 0 | -16 250 |
| XVIII. | Przychody na inwestycje | 0 | 55 000 | 0 | 55 000 |
| | 1. finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego | | 20 000 | | 20 000 |
| | 2. finans. ze środków budżetu państwa | | 35 000 | | 35 000 |
| | 3. finans. ze środków unijnych | | | | 0 |
| | 4. finans. z innych źródeł | | | | 0 |
| XIX. | Nakłady na inwestycje | 15 242 | 76 442 | 1 006 | 77 448 |
| | 1. finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego | | 20 000 | | 20 000 |
| | 2. finans. ze środków budżetu państwa | | 35 000 | | 35 000 |
| | 3. finans. ze środków unijnych | | | | 0 |
| | 4. finans. z innych źródeł | | | | 0 |
| | 5. finans. ze środków własnych | 15 242 | 21 442 | 1 006 | 22 448 |

| Lp. | Treść | Plan na 01.01.2017 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 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 31.12.2016 r. | Planowany stan na 31.12.2017 r. (Plan przed zmianami) | Zmiana (+/-) | Planowany stan na 31.12.2017 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 01.01.2017 r. | Planowany stan na 31.12.2017 r. (Plan przed zmianami) | Zmiana (+/-) | Planowany stan na 31.12.2017 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 |
| | w tym: wymagalne | | | | 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 | 30,00 | 30,00 | | 30,00 |
| I.a | Odpisy aktualizujące wartość należności | | | | 0,00 |
| | w tym: odpisy na należności sporne | | | | 0,00 |
| II. | Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS) | 49 219,90 | 34 505,20 | 0,00 | 34 505,20 |
| | w tym: wymagalne | | | | 0,00 |
| II.a | Zobowiązania krótkoterminowe | 19 106,70 | 19 634,04 | 0,00 | 19 634,04 |
| 1. | z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe | 15 242,04 | 15 242,04 | | 15 242,04 |
| 2. | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 3. | z tytułu podatków | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 4. | z tytułu ZUS | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 5. | pozostałe | 3 864,66 | 4 392,00 | | 4 392,00 |
| II.b | Zobowiązania długoterminowe | 30 113,20 | 14 871,16 | 0,00 | 14 871,16 |
| 1. | z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe | 30 113,20 | 14 871,16 | | 14 871,16 |
| 2. | pozostałe | | | | 0,00 |
| III. | Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadiów i inwest.) | 37 886,95 | 38 388,00 | | 38 388,00 |
| IV. | Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest. | | | | 0,00 |
| V. | Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.) | 338,80 | 288,00 | | 288,00 |

* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Pieczętka Jednostki

Główny Księgowy

06.10.2017
data
Anna Siedlecka
podpis

Dyrektor Departamentu

28.10.2017
data
Jerzy Janczarski
podpis (3)

Dyrektor Jednostki

06.10.2017
data
Dyrektor
podpis
Dr. Mariusz Delik

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

UZASADNIENIE
DOKONANIA ZMIAN W PLANIE FINANSOWYM
GALERII I OŚRODKA PLASTYCZNEJ TWÓRCZOŚCI DZIECKA
W TORUNIU
na dzień 06.10.2017 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 15.222 zł – odprawa emerytalna

15.222 zł

Zmiany dokonano z uwagi na zwiększenie przychodów ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego, na pokrycie nieplanowanego jednorazowego świadczenia – odprawy emerytalnej dla pracownika instytucji (Uchwała Nr XXXVI/588/17 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 25.09.2017 r.)

Łączne zwiększenie pozycji o kwotę 15.222 zł

Poz. I.6) Pozostałe przychody

- zwiększenie przychodów o kwotę 5.000 zł – dofinansowanie do realizowanych przez Galerię zadań

5.000 zł

Zmiany dokonano z uwagi na otrzymanie dodatkowych środków finansowych od: firmy EIB SA - 2.500 zł, Mentor – 2.000 zł, Asekuracja – Maxpol Sp. z o.o. – 500 zł na realizację zadań organizowanych przez Galerię w roku 2017.

Łączne zwiększenie pozycji o kwotę 5.000 zł

Poz. VI.2) Pozostałe przychody operacyjne

- zwiększenie przychodów o kwotę 454 zł

Zmiany dokonano z uwagi na otrzymanie zwrotu poniesionych kosztów od Poczty Polskiej za zniszczoną paczkę.

454 zł

Łączne zwiększenie pozycji o kwotę 454 zł

Poz. VII.4) Pokrycie amortyzacji

- zmniejszenie przychodów o kwotę 4.552 zł

Zmiany dokonano w związku z mniejszym kosztem pokrycia amortyzacji niż pierwotnie planowano.

4.552 zł

Łączne zmniejszenie pozycji o kwotę 4.552 zł

ŁĄCZNE ZWIĘKSZENIE PLANU PRZYCHODÓW O KWOTĘ 16.124 zł

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

Zmniejszenia:

IX.b.3.c) usługi obce – ochrona 72 zł

Zmiany dokonano z uwagi na niższy niż pierwotnie planowano koszt pozycji planu.

IX.b.3.d) usługi obce – opłaty czynszowe z tytułu najmu 780 zł

Zmiany dokonano z uwagi na niższy niż pierwotnie planowano koszt opłat czynszowych z tytułu najmu.

IX.b.4) podatki i opłaty 200 zł

Pozycje zmniejszono o kwotę 200 zł z uwagi na nie wystąpienie kosztu.

IX.b.8.e) amortyzacja 4.552 zł

Pozycję zmniejszono o kwotę 4.552 zł z uwagi na niższy koszt amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie od Organu Założycielskiego po 2012 roku, niż pierwotnie planowano.

Łączne zmniejszenie o kwotę 5.604 zł

Zwiększenia:

IX.b.1.a) zużycie materiałów 5.500 zł

Pozycję zużycie materiałów zwiększono o kwotę 5.500 zł z uwagi na większe zapotrzebowanie na materiały plastyczne, materiały biurowe oraz do organizacji wystaw.

IX.b.5.e) świadczenia jednorazowe – odprawa emerytalna 15.222 zł

Pozycję świadczenia jednorazowe – odprawa emerytalna - zwiększono z uwagi na nieplanowane odejście w roku 2017 pracownika Galerii na emeryturę.

IX.b.8.a) amortyzacja – środki własne 1.006 zł

Pozycję zwiększono w związku z zakupem ze środków własnych instytucji środków trwałych.

Łączne zwiększenie o kwotę 21.728 zł

ŁĄCZNE ZWIĘKSZENIE PLANU KOSZTÓW O KWOTĘ 16.124 zł

III. Zmiany w przychodach i nakładach na inwestycje

Nakłady na inwestycje

XIX.5) nakłady na inwestycje ze środków własnych 1.006 zł

- zwiększenie nakładów o kwotę 1.006 zł w związku z zakupem ze środków własnych instytucji środków trwałych.

Łączne zwiększenie nakładów na inwestycje o kwotę 1.006 zł

Główny Księgowy
Anna Siedlecka
Anna Siedlecka

06.10.2017

DYREKTOR
Dariusz Delik
Dariusz Delik

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