

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Burmistrza Mirosławca
nr 53 /2011
z dnia 25 sierpnia 2011 r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury w Mirosławcu za I półrocze 2011 roku

PRZYCHODY OŚRODKA KULTURY

Plan przychodów w Ośrodku Kultury na 2011 r. zaplanowano w wysokości **797.066,60 zł**, jego realizacja w I półroczu 2011 r. wyniosła **465.731,68 zł**, co stanowi 58,43 %.

Struktura przychodów przedstawia się następująco:

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy zaplanowana w wysokości **662.060 zł**, a wykorzystano kwotę **386.492 zł**, co stanowi 58,38 %,
- dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości książkowych zaplanowana w wysokości **2.680 zł**, wpłynęła w II półroczu,
- przychody z działalności kulturalnej zaplanowano w wysokości **46.546,60 zł**, a wykonano w kwocie **14.600,55 zł**, co stanowi 31,37 %, z tego:
 - sprzedaż biletów do Muzeum – zaplanowano w wysokości **2.000 zł**, a wykonano w kwocie **497 zł**,
 - organizacja imprez kulturalnych - zaplanowano w wysokości **44.546,60 zł**, a wykonano w kwocie **14.103,55 zł**,

Niski poziom wykonania planu przychodów z tego tytułu, spowodowany jest tym, iż większość imprez dochodowych odbywa się w drugim półroczu (Zielone Lato, Mirosławieckie Lato, Dożynki) oraz największe wpływy z biletów odnotowuje się w sezonie urlopowym.

- pozostałe przychody, zaplanowano w wysokości **84.880 zł**, a wykonano w kwocie **64.106,76 zł**, co stanowi 75,53 %, z tego:
 - wynajem pomieszczeń, wyposażenia – zaplanowano w wysokości **23.810 zł**, a wykonano w kwocie **17.072,80 zł**,
 - czynsze – zaplanowano w wysokości **27.000 zł**, a wykonano w kwocie **13.004,38 zł**,
 - dary finansowe – zaplanowano i wykonano w kwocie **33.100 zł**,
 - dary księgozbioru - zaplanowano i wykonano w kwocie **70 zł**,
 - inne przychody – zaplanowano w wysokości **900 zł**, a wykonano w kwocie **859,58 zł**,
- przychody finansowe (z tytułu kapitalizacji odsetek bankowych), zaplanowano w wysokości **900 zł**, a wykonano w kwocie **532,37 zł**, co stanowi 59,15 %.

KOSZTY OŚRODKA KULTURY

Koszty działalności zaplanowano w wysokości **814.809,01 zł**, a wykonano w kwocie **360 059,06 zł**, co stanowi 44 % planu. Koszty pokryto z niżej wyszczególnionych źródeł:

- dotacji z budżetu Gminy w wysokości **346.915,24 zł**
- ze środków własnych w wysokości **13.143,82 zł**

Główna pozycja kosztów to wynagrodzenia wraz z pochodnymi, które stanowią około 48 %

kosztów ogółem. Pozostałe koszty wykonano na poziomie około 40 % planu, jedynie koszty usług obcych stanowią 62,43 % planu oraz inne świadczenia na rzecz pracowników wykonano w 76,81 % planu.

Struktura kosztów zrealizowanych w I półroczu 2011 r. przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano w wysokości **401.174,60 zł**, a wykonano w kwocie **174.619,80 zł**, co stanowi 43,53 % planu; w tym z dotacji budżetu gminy zrealizowano kwotę **174.339,80 zł**,
- płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań (z tytułu dostaw i usług)- zaplanowano w wysokości **200 zł** , a wykonano w kwocie **114,76 zł**, co stanowi 57,38 % planu,
- amortyzacja – zaplanowano w wysokości **30.422,41 zł**, a wykonano w kwocie **4.401,66 zł** (z tytułu amortyzacji środków trwałych o wartości poniżej 3.500 zł oraz zbiorów bibliotecznych) co stanowi 14,47 % planu; w tym z dotacji budżetu gminy zrealizowano kwotę **3.251,66 zł**,
- zakup materiałów i usług zaplanowano w wysokości **383.012 zł**, a wykonano w kwocie **180.922,84 zł**, co stanowi 47 % planu, w tym z dotacji budżetu gminy zrealizowano kwotę **169.323,78 zł**; wśród kosztów na zakup materiałów i usług wyróżnia się:
 - *zużycie materiałów* (zakup prasy, wydawnictw, materiałów gospodarczych, biurowych, instruktorskich, środków czystości, wyposażenia, w tym zakup mikrofonów, kamery pogłosowej, korektora graficznego, stołów i ławek ogrodowych) – zaplanowano **28.394 zł** , a wykonano w wysokości **12.573,57 zł**, co stanowi 44,28 % planu; w tym z dotacji budżetu gminy zrealizowano kwotę **7.553,58 zł**,
 - *zużycie energii* (elektrycznej , gaz, woda, ścieki, c.o. w Ośrodku Kultury i na świetlicach wiejskich), zaplanowano w wysokości **192.905 zł**, a wykonano w kwocie **88.346,10 zł**, co stanowi 45,80 % planu; energia elektryczna na świetlicach wiejskich została zrealizowana w 65,37 % planu ze względu na długi okres ogrzewania świetlic; w tym z dotacji budżetu gminy zrealizowano kwotę **88.346,10 zł**,
 - *usługi remontowe* – zaplanowano w wysokości **4.700 zł**, a wykonano w kwocie **2.192,69 zł**, co stanowi 46,65 % planu; w tym z dotacji budżetu gminy zrealizowano kwotę **2.192,69 zł**,
 - *usługi pocztowe, telefoniczne, internet-* zaplanowano w wysokości **7.723 zł** , a wykonano w kwocie **3.585,80 zł**, co stanowi 46,43 % planu; w tym z dotacji budżetu gminy zrealizowano kwotę **2.676,17 zł**,
 - *usługi obce* (transport, wywóz nieczystości, pranie, koszty Sekcji Piłki Siatkowej , zespołów działających przy OK, ubezpieczenie mienia, monitoring, szkolenia pracowników, badania lekarskie, prowizje, usługi informatyczne) - zaplanowano w wysokości **31.587 zł** , a wykonano w kwocie **20.405,85 zł**, co stanowi 64,60 % planu; w tym z dotacji budżetu gminy zrealizowano kwotę **15.766,83 zł**,
 - *inne świadczenia dla pracowników* (ekwiwalent BHP, odpis na ZFŚS) - zaplanowano w wysokości **16.413,96 zł**, a wykonano w kwocie **12.608 zł**, co stanowi 76,81 % planu; w tym z dotacji budżetu gminy zrealizowano kwotę **12.608 zł**,
 - *pozostałe koszty* (podróże służbowe, organizacja imprez kulturalnych) - zaplanowano w wysokości **101.259,04 zł**, a wykonano w kwocie **41.183,37 zł**, w tym z dotacji budżetu gminy zrealizowano kwotę **40.180,41 zł**;
 - *pozostałe koszty operacyjne* –zaplanowano w wysokości **30 zł**, a wykonano w kwocie **27,46 zł** , co stanowi 91,53 % planu.

Na realizację inwestycji (zakup kserokopiarki) w okresie sprawozdawczym zaplanowano i wykonano kwotę **5 200 zł** ze środków własnych.

Środki przyznane innym podmiotom w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

Na dzień 30.06.2011 r. Ośrodek Kultury wykazuje należności w kwocie **276 068 zł**, tj. wzrost w stosunku do 01.01.2011 r., gdzie nie występowały żadne należności, z jednoczesnym wzrostem należności wymagalnych do kwoty **500 zł**. Kwota należności w wysokości **275 568 zł** dotyczy dotacji z Urzędu Gminy na działalność statutową Ośrodka Kultury.

Zobowiązania ogółem w stosunku do 01.01.2011 r. zmalały do poziomu **15.811,70 zł**, w tym zobowiązania wymagalne wyniosły **23,50 zł**. Zobowiązania OK na dzień 30.06.2011 r. przedstawiają się następująco:

- ZECWIK - 2.071,90 zł
- PGNiG - 231,57 zł
- Netia SA - 201,51 zł
- ZPHU "BUD-MAT" - 173,84 zł
- FH "Exlibris" - 457,61 zł
- PTK Centertel - 147,60 zł
- Stekop - 172,20 zł
- Restore - 600,00 zł
- TK Antserwis - 23,50 zł (wymagalne)
- Urząd Skarbowy (zaliczka za 06/2011) - 1.334,00 zł
- ZUS (składki za 06/2011) - 9.159,97 zł
- PZU SA - 1.238,00 zł

Stan posiadanych środków finansowych na dzień 01.01.2011 r. wynosił **1.450,56 zł**, natomiast na dzień 30.06.2011 r. wynosi **50.358,77 zł**, w tym :

- na rachunku bankowym - 49.733,04 zł
- gotówka w kasie - 625,73 zł.

Na dzień 30.06.2011 r. w Ośrodku Kultury było zatrudnionych 16 osób, w tym jedna osoba przebywająca na urlopie macierzyńskim, płatnym przez ZUS oraz jedna osoba na umowę na zastępstwo.

Zagrożenia dla gospodarki finansowej Ośrodka Kultury:

1. Konieczność zaplanowania kosztów remontu sal muzealnych oraz pomieszczeń biurowych, w związku z powstałymi zaciekami po obfitych opadach deszczu.
2. Duże zużycie energii elektrycznej służącej do ogrzewania pomieszczeń w świetlicach wiejskich w I półroczu 2011 r. ze względu na długi okres grzewczy.

Zestawienie tabelaryczne z realizacji planu przychodów i kosztów Ośrodka Kultury w Mirosławcu za I półrocze 2011 r. stanowi **załącznik nr 1**.


BURMISTRZ MIROSŁAWCA
Piotr Pawlik