

**Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 284/09
BURMISTRZA WYRZYSKA
z dnia 31 sierpnia 2009 roku
w sprawie przedstawienia informacji
o przebiegu wykonania budżetu
Gminy Wyrzysk za pierwsze półrocze
2009 roku oraz informacji
o przebiegu wykonania planu
finansowego samorządowej instytucji
kultury za pierwsze półrocze 2009 roku.**

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Samorządowej Instytucji Kultury za I półrocze 2009 roku.**

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Wyrzysku prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury na podstawie Statutu Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury nadanego uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku.

Upowszechnianiem kultury w gminie Wyrzysk zajmuje się Dom Kultury w Wyrzysku i Biblioteka w Wyrzysku z filią w Osieku n/Not.

Do podstawowych zadań Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury należy w szczególności: wyrównanie różnic w dostępie do kultury, edukacja kulturalna i wychowawcza przez sztukę, tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowanie wiedzą i sztuką, rozpowszechnianie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb i zainteresowań kulturalnych społeczeństwa ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży.

Celem nadrzędnym jest pozyskiwanie i przygotowywanie środowiska do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzeniu jej wartości.

1. DOM KULTURY W WYRZYSKU

W I półroczu 2009 roku przychody Domu Kultury ukształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny 2009	Wykonanie za I półrocze 2009r	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2009 r
Dotacje	484.725,00	242.362,50	50,00	99,92
w tym – dotacja z budżetu Gminy Wyrzysk	484.725,00	242.362,50	50,00	99,92

Akredytacje	3.500,00	-	x	-
Wynajem sali	500,00	200,00	40,00	0,08
Inne (w tym za przygotowanie scenografii i nagłośnienia, odsetki bankowe, darowizny, nagrody)	15.000,00	3,55	0,02	-
Razem przychody Z tyt. działalności statutowej	503.725,00	242.566,05	48,15	100%
Środki obrotowe na początek okresu sprawozdawczego	84.809,04	84.809,04	100,00	-
Ogółem	588.534,04	327.375,09	55,63	-

Plan przychodów zrealizowany został w wysokości 242.566,05 co stanowi 48,15 % planu.

Główną pozycją przychodów jest dotacja z budżetu Gminy Wyrzysk, której wykonanie w przedstawionym okresie wynosiło 50,00 % planowanej kwoty.

Brak wykonania zaplanowanych przychodów z tytułu akredytacji w I półroczu 2009 roku związany jest z planowanymi na miesiące letnie imprezami kulturalnymi, które są głównym źródłem tego typu wpływów.

Ze względu na ograniczenia lokalowe i na zwiększone ilości prób sekcji tanecznej i śpiewu solowego oraz prób chórów (przygotowania do turne) pozyskano mniejsze przychody z wynajmu sal. Planowana kwota 500,00 zł wykonana została w 40% planu tj. w wysokości 200,00 zł.

Niższe, niż wynikałoby z upływu czasu, wykonanie innych przychodów dotyczyło przede wszystkim wpłat chórzystów (tytułem udziału własnego w wyjeździe na turne zagraniczne, co będzie miało miejsce w II półroczu br.), usług związanych z przygotowaniem nagłośnienia, scenografii na zlecenie innych podmiotów. Z powodu braku zleceń przychody te zostały zrealizowane w wysokości 3,55 zł (odsetki bankowe).

Dom Kultury pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskanych przychodów.

Plan, wykonanie, wskaźniki wykonania planu oraz strukturę kosztów przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	Plan na 2009rok	Wykonanie za I półrocze 2009	% wykonania planu	Struktura wyk.za I półrocze 2009
I. Amortyzacja	13.000,00	6.291,67	48,40	2,83
II. Razem koszty osobowe i bezosobowe	274.309,00	136.838,43	49,88	61,60
Wynagrodzenia osobowe pracowników	212.462,00	105.065,86	49,45	47,30
Składki na ubezpieczenie społeczne	33.421,00	16.134,47	48,28	7,26
Składki na Fundusz Pracy	5.205,00	2.569,10	49,36	1,16
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6.597,00	6.597,00	100,00	2,97
Wynagrodzenia bezosobowe (um.zlecenia, o dzieło)	16.624,00	6.472,00	38,93	2,91

III. Razem koszty rzeczowe	216.416,00	79.011,56	36,51	35,57
Zakup materiałów i wyposażenia	46.500,00	22.411,74	48,20	10,09
zakup imprez	1.700,00	1.030,71	60,63	0,46
środki czystości	1.000,00	559,08	55,91	0,25
materiały biurowe	2.800,00	1.616,41	57,73	0,73
wyposażenie	8.000,00	7.244,27	90,55	3,26
opał	16.000,00	5.927,00	37,04	2,67
paliwo	4.400,00	1.461,24	33,21	0,66
materiały dekoracyjne	1.100,00	-	-	-
dzież ochronna	600,00	146,00	24,33	0,07
nagrody konkursowe	3.100,00	998,08	32,20	0,45
materiały remontowe	2.000,00	1.672,53	83,63	0,75
pozostałe (foldery, afisze, wiązanki)	2.300,00	1.335,21	58,05	0,60
zakup materiałów dotyczących kosztów działalności chórów i zespołów	3.500,00	421,21	12,03	0,19
Zakup energii	2.900,00	1.618,72	55,82	0,73
energia elektryczna	2.600,00	1.431,56	55,06	0,64
woda	300,00	187,16	62,39	0,09
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	700,00	448,42	64,06	0,20
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2.100,00	897,00	42,71	0,40
Zakup usług zdrowotnych	500,00	428,00	85,60	0,19
Zakup usług remontowych	4,500,00	2.944,47	65,43	1,33
Zakup usług pozostałych	138.016,00	45.015,72	32,62	20,26
zakup imprez	72.000,00	19.260,40	26,75	8,67
przeeglądy, konserwacje, naprawy.	3.100,00	-	-	-
usługi komunalne	1.650,00	510,74	30,95	0,23
koszty działalności chórów i zespołów	57.466,00	23.730,58	41,29	10,68
pozostałe (znaczkki, prowizje)	3.800,00	1.514,00	39,84	0,68
Zakup usług dostępu do sieci Internet	600,00	48,68	8,11	0,02
Oplaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1.700,00	963,89	56,70	0,43
Oplaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.800,00	994,42	55,25	0,45
Zak.usług obejmujących tłumaczenia	1.500,00	-	-	-
Szkolenia pracowników	4.100,00	1.720,00	41,95	0,78
Podróże służbowe krajowe	500,00	-	-	-
Podróże służbowe zagraniczne	1.000,00	-	-	-
Różne opłaty i składki (w tym ubezp.i ubezpiecz.chóru)	10.000,00	1.520,50	15,21	0,69
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ z tyt. realizacji zadań statutowych (I + II + III)	503.725,00	222.141,66	44,10	100%
Zakup usług remontowych (finansowany ze środków obrotowych 2008 roku)	27.000,00	-	x	-
Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	57.809,04	111.525,10	192,92	-
OGÓLEM	588.534,04	333.666,76	56,69	-

STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01.01.2009	Stan na 30.06.2009
1	Stan należności	29	189,00
	W tym wymagalne	-	-

2.	Stan zobowiązań	21.128,30	23.350,39
	W tym wymagalne	-	35,01
3.	Pozostałe środki obrotowe	343,12	673,20
4.	Stan środków pieniężnych	105.565,22	134.013,29

Plan kosztów działalności bieżącej wykonany został w wysokości 222.141,66 zł., tj. w 44,10 % planu. Niższe od zaplanowanych wykonanie związane było z planowanymi na miesiące letnie imprezami kulturalnymi, które są głównym źródłem kosztów Domu Kultury.

Z tego samego powodu niższe wykonanie było w kosztach wynagrodzeń bezosobowych tj. 38,93 % planu oraz w kosztach zakupu usług pozostałych, które wynosiły 45.015,72 zł tj. 32,62 % planowanych kosztów. Składały się na nie głównie koszty przygotowania ferii zimowych w MGOK, X Wyrzyskich Spotkań Chóralnych, organizacji Majowych Spotkań z Muzyką, koszty koncertu Haliny Kunickiej oraz koszty działalności chórów i zespołów działających przy Domu Kultury, zwłaszcza koszt uszycia garniturów dla członków chóru męskiego oraz organizacji jubileuszu X lecia chóru męskiego.

Zaplanowane w kwocie 4.500,00 zł. usługi remontowe zrealizowano w wysokości 65,43 % planu tj. w wysokości 2.944,47 zł. Dotyczyły one renowacji krzeseł oraz przeglądów i konserwacji pieca c.o. w budynku MGOK.

Koszty zakupu materiałów wykonane zostały na poziomie 48,20% planowanych kosztów, były to przede wszystkim koszty zakupu wyposażenia (w tym drukarki laserowej, nawigacji samochodowej, kolumn głośnikowych, zestawu mikrofonów bezprzewodowych), opału, paliwa, środków czystości i innych.

Ze względu na brak potrzeb, w I półroczu bieżącego roku nie wystąpiły koszty krajowych podróży służbowych, natomiast brak wykonania kosztów podróży służbowych zagranicznych związany jest z planowanymi na II półrocze bieżącego roku wyjazdami pracowników wraz z chórami (chórem męskim i chórem kameralnym Canto) na turne zagraniczne.

Brak wykonania kosztów zakupu usług obejmujących tłumaczenia związany jest również z planowanym na późniejsze miesiące bieżącego roku wyjazdem chórów na turne zagraniczne.

Niższe, niż wynika to z upływu czasu, wykonanie kosztów dotyczących różnych opłat i składek 15,21 % planowanych kosztów spowodowane było tym, że ubezpieczenia imprez i opłat (ZaiKS) realizowane będzie w II półroczu bieżącego roku.

Planowane w ramach posiadanych własnych środków obrotowych 2008 roku zakupy usług remontowych w wysokości 27.000,00 zł przewidziane są do realizacji w II półroczu 2009 roku i dotyczyć będą: wymiany drzwi na parterze, elewacji budynku oraz wymiany ogrodzenia przy budynku MGOK (planowane koszty w/w zadań obciążać mają w 50% koszty Domu Kultury, i w 50% koszty Biblioteki).

W toku realizacji planu finansowego w I półroczu 2009 roku powstały należności w wysokości 189,00 zł., są to wyłącznie należności niewymagalne oraz zobowiązania w wysokości 23.350,39 zł, w tym zobowiązania wymagalne z tyt. dostaw towarów i usług w wysokości 35,01 zł. Zobowiązania te dotyczyły głównie zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług i potrąceń od wynagrodzeń za m-c czerwiec bieżącego roku. Zobowiązania te zostały zapłacone w pierwszych dniach lipca bieżącego roku.

2. BIBLIOTEKA

W I półroczu 2009 roku przychody Biblioteki ukształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny 2009	Wykonanie za I półrocze 2009 r	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2009r
Dotacje	359.937,00	179.968,50	50,00	100,00
W tym : - Budżet Gminy Wyrzysk	359.937,00	179.968,50	50,00	100,00
Pozostałe przychody -odsetki	100,00	3,57	3,57	-
Razem przychody z tyt. działalności statutowej	360.037,00	179.972,07	49,99	100%
Środki obrotowe na pocz. okresu sprawozdawczego	44.041,94	44.041,94	100,00	-
Ogółem	404.078,94	224.014,01	55,44	-

Plan przychodów zrealizowany został w wysokości 179.972,07 zł, co stanowi 49,99 % planu. Biblioteka, poza wpływem odsetek bankowych, nie uzyskuje pozostałych przychodów, utrzymywana jest tylko z dotacji. Miejsko Gminny Ośrodek Kultury stara się o pozyskanie dotacji z Biblioteki Narodowej w Warszawie na dofinansowanie zadania p.n. „zakup nowości wydawniczych” w ramach promocji czytelnictwa. Wysokość przyznanego dofinansowania będzie znana w II półroczu 2009 roku (nastąpi dopiero wtedy podpisanie umowy oraz jej realizacja).

Plan, wykonanie, wskaźniki wykonania planu oraz strukturę kosztów przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	Plan na 2009rok	Wykonanie za I półrocze 2009	% wykonania planu	Struktura wyk.za I półrocze 2009
I. Amortyzacja	12.000,00	6.000,00	50,00	3,40
II. Razem koszty osobowe i bezosobowe	224.017,00	120.433,65	53,76	68,36
Wynagrodzenia osobowe pracowników	181.005,00	95.485,08	52,75	54,20
Składki na ubezpieczenie społeczne	27.947,00	14.376,57	51,44	8,16
Składki FP	4.435,00	2.289,00	51,61	1,30
Odpisy na ZFSS	6.983,00	6.983,00	100,00	3,96

Wynagrodz.bezosobowe (um.zlecenia,o dzieło)	3.647,00	1.300,00	35,65	0,74
III. Razem koszty rzeczowe	124.020,00	49.751,79	40,12	28,24
Zakup materiałów i wyposażenia	35.900,00	14.226,64	39,63	8,07
materiały remontowe	2.000,00	1.067,58	53,38	0,61
środki czystości	950,00	559,07	58,85	0,32
materiały biurowe	4.650,00	2.073,44	44,59	1,18
wyposażenie	3.650,00	1.725,69	47,28	0,98
opał	16.000,00	5.927,00	37,04	3,36
prasa	2.100,00	1.397,04	66,53	0,79
paliwo	2.200,00	806,70	36,67	0,46
materiały dekoracyjne	350,00	-	-	-
odzież ochronna	300,00	29,00	9,67	0,02
zakup imprez	1.100,00	24,07	2,19	0,01
nagrody konkursowe	1.000,00	79,35	7,94	0,04
pozostałe (foldery, afisze, wiązanki)	1.600,00	537,70	33,61	0,30
Zakup energii	25.420,00	17.846,20	70,21	10,13
energia elektryczna	4.200,00	3.494,84	83,21	1,98
woda	220,00	187,16	85,07	0,11
energia cieplna	21.000,00	14.164,20	67,45	8,04
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	800,00	77,46	9,68	0,04
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	8.850,00	202,00	2,28	0,11
Zakup usług zdrowotnych	500,00	228,00	45,60	0,13
Zakup usług remontowych	15.000,00	1.684,75	11,23	0,96
Zakup usług pozostałych	4.750,00	2.076,38	43,71	1,18
zakup imprez	700,00	222,56	31,79	0,13
przeeglądy,konserwacje,naprawy.	400,00	-	-	-
usługi komunalne	1.050,00	510,71	48,64	0,29
pozostałe (znaczki,prowizje)	2.600,00	1.343,11	51,66	0,76
Zakup usług dostępu do sieci internet	600,00	48,68	8,11	0,03
Oplaty z tyt.zak.usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1.600,00	963,85	60,24	0,55
Oplaty z tyt.zak.usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2.900,00	1.708,74	58,92	0,97
Szkolenia pracowników	1.700,00	100,00	5,88	0,06
Zakup księgozbioru (pom.nauk.dydaktyczne)	22.000,00	9.408,49	42,77	5,34
Podróże służbowe krajowe	300,00	32,10	10,70	0,02
Różne opłaty i składki w tym ubezpieczenia	3.700,00	1.148,50	31,04	0,65
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ z tyt. realizacji zadań statutowych (I + II + III)	360.037,00	176.185,44	48,94	100%
Zakup usług remontowych (finansowanych ze środków obrotowych 2008 roku)	27.000,00	-	x	-
Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	17.041,94	53.828,57	315,86	-
OGÓŁEM	404.078,94	230.014,01	56,92	-

STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01.01.2009	Stan na 30.06.2009
1	Stan należności	-	-
	W tym wymagalne	-	-

2.	Stan zobowiązań	18.699,12	15.983,21
	W tym wymagalne	-	-
3.	Pozostałe środki obrotowe	310,88	673,20
4.	Stan środków pieniężnych	62.430,18	69.138,58

Plan kosztów działalności bieżącej zrealizowany został w wysokości 176.185,44 zł., co stanowi 48,94% planu.

Koszty zakupu materiałów (wykonanie 14.226,64 zł tj. 39,63 % planu) i usług pozostałych (wykonanie 2.076,38 zł tj. 43,71% planu) dotyczyły przede wszystkim kosztów organizacji i współorganizacji imprez związanych z działalnością Biblioteki, jaką jest prowadzenie działalności kulturalnej m.in. spotkania autorskiego z pisarzem Arkadiuszem Niemirskim, (w spotkaniu wzięli udział uczniowie V klas szkoły podstawowej), spotkania autorskiego z Romanem Chwaliszewskim (występ słowno – muzyczny, w spotkaniu uczestniczyła młodzież oraz osoby starsze), organizacji ferii zimowych, wieczoru walentynkowego, Dnia Dziecka.

Zaplanowane w kwocie 15.000,00 zł. usługi remontowe zrealizowano w wysokości 11,23 % planu tj. w wysokości 1.684,75 zł. Dotyczyły one przeglądów i konserwacji pieca c.o. w budynku MGOK. Pozostałe prace remontowe planowane są do realizacji w II półroczu bieżącego roku, w tym wymiana instalacji elektrycznej i remont łazienki w bibliotece w Wyrzysku.

Większe koszty energii elektrycznej, w tym energii cieplnej, które wynosiły 17.846,20 tj. 70,21 % planu, spowodowane są większym niż zakładano w momencie planowania zużyciem energii, wody i gazu w sezonie grzewczym 2008/2009 (ogrzanie gazem pomieszczeń filii biblioteki w Osieku n/Notecią) .

Niższe, niż wynikałoby to z upływu czasu, wykonanie planu zakupu akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji (.wykonanie 202,00 zł tj. 2,28% planu), związane jest z planowanym do realizacji w II półroczu bieżącego roku zakupem programów komputerowych “SOWA” dla Biblioteki w Wyrzysku i filii w Osieku n/Not.

Przedmiotem działalności Biblioteki jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa, poprzez udostępnianie materiałów bibliotecznych na zewnątrz bądź na miejscu, prowadzenie działalności informacyjno - bibliograficznej, popularyzacja książek i czytelnictwa.

W ramach rozwoju bibliotek w I półroczu 2009 roku zakupiono 477 nowości wydawniczych na wartość 9.408,49 zł, tj. 42,77 % planu.

W bibliotece znajduje się dobrze zaopatrzony księgozbiór podręczny do korzystania na miejscu przez czytelników (encyklopedie, słowniki, leksykony oraz książki z różnych dziedzin wiedzy). W I półroczu 2009 roku, zarejestrowano 842 czytelników, w tym 368 w bibliotece w Wyrzysku, a 474 w bibliotece w Osieku n/Not. Książek na zewnątrz

wypożyczono 15.990, w tym 6.024 w filii, natomiast na miejscu udostępniono 208 książek. Na wskaźnik realizacji kosztów zakupu prasy tj. 66,53 % planu miało wpływ duże zainteresowanie czasopismami. Biblioteka prenumeruje 11 tytułów czasopism, dla filii w Osieku n/Not zaprenumerowano 8 tytułów, z których czytelnicy korzystają na miejscu bądź wypożyczają do domu. W I półroczu bieżącego roku na zewnątrz wypożyczono 1220 czasopism, na miejscu skorzystano z 320 czasopism.

Planowane w ramach posiadanych własnych środków obrotowych 2008 roku zakupy usług remontowych w wysokości 27.000,00 zł przewidziane są do realizacji w II półroczu 2009 roku i dotyczyć będą: wymiany drzwi na parterze, elewacji budynku oraz wymiany ogrodzenia przy budynku MGOK (planowane koszty w/w zadań obciążać mają w 50% koszty Domu Kultury, i w 50% koszty Biblioteki).

Powstałe w toku realizacji planu finansowego w I półroczu 2009 r. zobowiązania w wysokości 15.983,21 zł, (są to wyłącznie zobowiązania niewymagalne) dotyczyły głównie zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług i potrąceń od wynagrodzeń za m-c czerwiec bieżącego roku. Zobowiązania te zostały zapłacone w pierwszych dniach lipca bieżącego roku.