

Informacja z przebiegu wykonania planu finansowego przez Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Wyrzysku za pierwsze półrocze 2019 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 wraz z podległymi bibliotekami.

Do podstawowych zadań Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury należy w szczególności: niwelowanie różnic w dostępie do kultury, edukacja kulturalna i wychowawcza przez sztukę, tworzenie warunków dla rozwoju amatorskich ruchów artystycznych. Ponadto rozwijanie zainteresowań wiedzą i sztuką, rozbudzanie, 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 2019 roku przychody Domu Kultury ukształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2019rok	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2019 roku
Dotacje				
w tym – dotacja podmiotowa z Budżetu Gminy Wyrzysk	921.000,00	451.500,00	49,02	93,23
- dotacja celowa	55.000,00	-	-	-
Wynajem sali	500,00	100,00	20,00	0,02
Inne (w tym: darowizny, wpłaty chórzystów, odsetki bankowe, wpłaty z tytułu usług)	92.000,00	32.689,99	35,53	6,75
Razem przychody Z tyt. działalności statutowej	1.068.500,00	484.289,99	45,32	100,00
Środki obrotowe na początek okresu sprawozdawczego	152.009,50	152.009,50	100,00	-
Ogółem	1.220.509,50	636.299,49	52,13	-

Plan przychodów zrealizowany został w wysokości 484.289,99 co stanowi 45,32 %.

Główną pozycją przychodów jest dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Wyrzysk, której wykonanie w przedstawionym okresie wynosiło 49,02 % planowanej kwoty.

Zaplanowane w wysokości 92.000,00 zł pozostałe przychody zrealizowano w wysokości 32.689,99 zł, co stanowi 35,53 % planu. Składają się na nie przede wszystkim wpłaty za imprezy biletowe, darowizny na organizację jubileuszu chóru męskiego, darowizny dla chóru Canto na wymianę międzynarodową.

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 2019 rok	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2019 roku
I Amortyzacja	1.720,00	852,78	49,58	0,16
II Razem koszty osobowe i bezosobowe	549.050,00	299.840,25	54,61	55,12
Wynagrodzenia osobowe pracowników	375.000,00	191.128,14	50,97	35,14
Składki na ubezpieczenie społeczne	68.500,00	35.033,65	51,14	6,44
Składki na Fundusz Pracy	9.000,00	4.727,46	52,53	0,87
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9.000,00	6.750,00	75,00	1,24
Wynagrodzenia bezosobowe (um.zlecenia, o dzieło)	87.550,00	62.201,00	71,05	11,43
III Razem koszty rzeczowe	462.730,00	243.293,50	52,58	44,72
Wyd.osob.niezaliczone do wyn. (ekwiwalent za odzież)	2.400,00	1.170,80	48,78	0,22
Zakup materiałów i wyposażenia	76.500,00	45.866,55	59,96	8,42
zakup imprez	12.000,00	7.932,41	66,10	1,46
środki czystości	3.500,00	1.849,34	52,84	0,34
materiały biurowe (papier, akcesoria komputerowe)	5.000,00	1.963,08	39,26	0,36
wyposażenie	5.000,00	3.460,00	69,20	0,64
opał	16.000,00	7.295,00	45,59	1,33
paliwo	2.000,00	948,67	47,43	0,17
materiały dekoracyjne	3.000,00	1.502,14	50,07	0,28
pozostałe (foldery, afisze, wiązanki)	18.000,00	11.231,64	62,40	2,06
zakup materiałów dotyczących kosztów działalności chórów i zespołów	12.000,00	9.684,27	80,70	1,78
Zakup energii	7.200,00	3.523,38	48,94	0,65
energia elektryczna	7.000,00	3.416,04	48,80	0,63

woda	200,00	107,34	53,67	0,02
Zakup usług zdrowotnych	350,00	0,00	-	
Zakup usług remontowych	2.500,00	0,00	-	
Zakup usług pozostałych	341.950,00	184.309,82	53,90	33,87
zakup imprez	230.000,00	141.888,21	61,69	26,07
usługi komunalne	1.000,00	594,65	59,47	0,11
koszty działalności chórów i zespołów	92.450,00	30.135,52	32,60	5,54
pozostałe (znaczk, prowizje)	18.500,00	11.691,44	63,20	2,15
Zakup usług obejmujących tłumaczenia	300,00	36,90	12,30	0,01
Oplaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, stacjonarnej	7.000,00	3.195,26	45,65	0,59
Szkolenia pracowników	1.000,00	214,50	21,45	0,04
Podróże służbowe krajowe	2.530,00	1.613,16	63,76	0,30
Podróże służbowe zagraniczne	1.000,00	0,00	-	-
Różne opłaty i składki (w tym ubezp.i ubezpiecz. chóru)	20.000,00	3.363,13	16,82	0,62
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ z tyt. realizacji zadań statutowych (I + II + III)	1.013.500,00	543.986,53	53,67	100,00
IV KOSZTY DOTACJI CELOWEJ (wymiana ogrzewania na gazowe w budynku domu kultury)	55.000,00	0,00	-	-
Zakup usług remontowych (finansowany ze środków obrotowych 2017 roku)	10.086,00	10.086,00	100,00	-
Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	141.923,50	83.079,74	58,54	-
OGÓŁEM	1.220.509,50	637.152,27	52,20	-

STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01.01.2019	Stan na 30.06.2019 rok
1	Stan należności	-	810,89
	W tym wymagalne	-	-
2.	Stan zobowiązań	8.695,07	26.593,55
	W tym wymagalne	-	-
3.	Pozostałe środki obrotowe	890,00	-
4.	Stan środków pieniężnych	159.814,57	108.862,40

Plan kosztów działalności bieżącej wykonany został w wysokości 543.986,53 zł, tj w 53,67%. Koszty zakupu usług wynosiły 184.309,82 tj. 53,90 % planowanych wydatków. Składają się na nie głównie koszty przygotowania ferii zimowych w MGOK (gry i zabawy integracyjne, ruchowe), wieczoru walentynkowego, Dnia Kobiet oraz koszty działalności chórów i zespołów działających przy Domu Kultury, wyjazd Wyrzyskiego Chóru Męskiego i Chóru Kameralnego Canto do Szczecina na Międzynarodowy Festiwal Muzyki Pasyjnej. Organizacja Majowych Spotkań z Muzyką, Dni Wyrzyska. Koszty wizyty chóru Bezz Chor Brugg z Szwajcarii.

Na wskaźnik kosztów wynagrodzeń bezosobowych tj. 71,05 % planu, miały wpływ koszty umów z wykonawcami biorącymi udział w imprezach kulturalnych w tym Dni Wyrzyska oraz umowy z instruktorami.

Wykonanie kosztów dotyczących różnych opłat i składek wyniosło 16,82 % planowanych kosztów i jest niższe, niż wynika to z upływu czasu a spowodowane było tym, że ubezpieczenia i opłaty (ZAIKS) realizowane będą w II półroczu bieżącego roku.

Koszty zakupu materiałów wykonane zostały na poziomie 59,96 %. Były to przede wszystkim koszty zakupu opału, materiały biurowe (w tym papier, druki i akcesoria komputerowe, projektor), materiały związane z organizacją ferii zimowych, imprez, kółka plastycznego spotkań z dziećmi, paliwa, środków czystości i innych.

Koszty zakupu energii w I półroczu bieżącego roku wykonane zostały w 48,94 % planu tj. w kwocie 3.523,38 zł.

Koszty związane z zakupem usług telekomunikacyjnych wykonano w 45,65 % planowanej kwoty tj. w wysokości 3.195,26 zł.

Ze względu na brak potrzeb, w I półroczu . bieżącego roku nie wystąpiły koszty usług zdrowotnych i remontowych.

Ponadto w ramach posiadanych własnych środków obrotowych (środki obrotowe 2018 roku) dokonano remontu parkingu przy budynku Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku.

W czasie realizacji planu finansowego w I półroczu 2019 roku powstały zobowiązania w wysokości 26.593,55 zł oraz należności w wysokości 810,89 zł. Są to wyłącznie zobowiązania i należności niewymagalne.

2. BIBLIOTEKA

W I półroczu 2019 roku przychody Biblioteki ukształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2019 roku
Dotacje	520.420,00	260.209,98	50,00	99,61
Budżet Gminy Wyrzysk	520.420,00	260.209,98	50,00	-
Pozostałe przychody (odsetki bankowe, makulatura, inne)	3.950,00	1.024,00	25,92	0,39
Razem przychody z tyt. działalności statutowej	524.370,00	261.233,98	49,82	100
Środki obrotowe na pocz. okresu sprawozdawczego	16.466,08	16.466,08	100,00	-
Ogółem	540.836,08	277.700,06	51,35	-

Wykonanie przychodów zrealizowane zostało w wysokości 261.233,08, co stanowi 49,82 % planu. Główną pozycją przychodów jest dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Wyrzysk, której wykonanie w przedstawionym okresie wynosiło 50,00 % planowanej kwoty. 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 konkretnie znana już w II półroczu 2019 roku.

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

Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	% wykonania planu	Struktura wykonania za I półrocze 2019 roku
I. Razem koszty osobowe i bezosobowe	399.800,00	205.726,48	51,46	74,53
Wynagrodzenia osobowe pracowników	325.000,00	164.227,27	50,53	59,49

Składki na ubezpieczenie społeczne	53.500,00	27.680,11	51,74	10,03
Składki FP	5.300,00	2.729,10	51,49	0,99
Odpisy na ZFSS	9.000,00	6.750,00	75,00	2,45
Wynagrodz. bezosobowe (um. zlecenia,o dzieło)	7.000,00	4.340,00	62,00	1,57
II. Razem koszty rzeczowe	124.570,00	70.318,97	56,45	25,47
Wyd.osob.niezaliczone do wyn. (ekwiwalent za odzież)	1.200,00	582,65	48,55	0,21
Zakup materiałów i wyposażenia	39.370,00	18.594,66	47,23	6,74
środki czystości	3.500,00	1.849,36	52,84	0,67
materiały biurowe (papier,akcesoria komputerowe)	3.100,00	1.952,11	62,97	0,72
wyposażenie	1.500,00	0,00	-	-
opał	16.000,00	7.295,00	45,59	2,64
prasa	1.600,00	673,84	42,12	0,24
paliwo	1.800,00	948,69	52,71	0,34
zakup imprez	3.000,00	1.751,86	58,40	0,64
pozostałe (foldery, afisze, wiązanki)	8.870,00	4.123,80	46,49	1,49
Zakup energii	34.200,00	23.220,30	67,90	8,41
energia elektryczna	12.000,00	5.585,09	46,54	2,02
woda	200,00	107,36	53,68	0,04
energia ciepła	22.000,00	17.527,85	79,67	6,35
Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	-	
Zakup usług remontowych	500,00	0,00	-	
Zakup usług pozostałych	15.500,00	11.881,30	76,65	4,30
usługi komunalne	1.000,00	594,68	59,47	0,22
pozostałe (znaczk, prowizje)	11.300,00	8.536,62	75,55	3,08
Zakup imprez	3.200,00	2.750,00	85,94	1,00
Oplaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, stacjonarnej	3.000,00	1.374,57	45,82	0,50
Szkolenia pracowników	800,00	214,50	26,81	0,08
Zakup księgozbioru (pom. nauk. dydaktyczne)	22.000,00	10.954,94	49,80	3,97
Podróże służbowe krajowe	800,00	96,55	12,07	0,03
Różne opłaty i składki w tym ubezpieczenia	7.000,00	3.399,50	48,56	1,23
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ z tyt. realizacji zadań statutowych (I + II)	524.370,00	276.045,45	52,64	100,00
Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	16.466,08	1.654,61	10,05	-
OGÓŁEM	540.836,08	277.700,06	51,35	-

STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 30.06.2019 r.
1	Stan należności	339,23	-
	W tym wymagalne	-	-
2.	Stan zobowiązań	4.813,84	13.517,73
	W tym wymagalne	-	-
3.	Pozostałe środki obrotowe	890,00	182,70
4.	Stan środków pieniężnych	20.050,69	14.989,64

Plan kosztów działalności bieżącej zrealizowany został w wysokości 276.045,45 zł, co stanowi 52,64 %.

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia wynoszą 18.594,66 zł tj. 47,23 % planowanej kwoty. Jedną z większych pozycji stanowią koszty zakupu opału (ogrzewanie budynku biblioteki w Wyrzysku) jest to kwota 7.295,00 zł, poza tym są to koszty zakupu materiałów związanych z imprezami organizowanymi przez bibliotekę między innymi na zajęcia plastyczne z dziećmi oraz materiały biurowe (w tym papier i akcesoria komputerowe, druki), prasa, środki czystości i inne.

Koszty zakupu energii wykonane zostały w wysokości 23.220,30 zł, co stanowi 67,90 % planu, w tym koszty energii cieplnej wynosiły 17.527,85 zł (ogrzewanie Biblioteki w Osieku n/Not).

Ze względu na brak potrzeby, w I półroczu bieżącego roku nie wystąpiły koszty usług zdrowotnych i remontowych.

Zadaniem biblioteki jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa.

W pierwszym półroczu 2019 roku biblioteki zarejestrowały 845 czytelników. Z usług biblioteki skorzystało: 343 czytelników stanowiących osoby pracujące (pracownicy umysłowi, robotnicy, rolnicy i tzw inni zatrudnieni np. prowadzący własną działalność gospodarczą). W dalszej kolejności biblioteka odnotowała 293 osoby uczące się (dzieci, młodzież, studenci). Natomiast 209 użytkowników placówek stanowiły osoby niezatrudnione (bezrobotni, emeryci, renciści).

W pracy biblioteki niezmiernie ważna jest struktura udostępniania książek. Najwięcej wypożyczeń obejmuje literatura piękna dla dorosłych 7.389. W następnej kolejności uplasowała się literatura dla dzieci i młodzieży 2084. Niemalą liczbę stanowi też literatura niebeletrystyczna 807. Natomiast nieco mniej wypożyczeń obejmują czasopisma 289.

Księgozbiór biblioteczny jest poddawany procesowi odnowy i adaptacji dla zmieniających się zapotrzebowań grup czytelniczych. Zarządzanie zbiorami znacznie ułatwia wprowadzony

system komputerowy SOWA SQL. Księgozbiór w wersji elektronicznej sukcesywnie powiększa się. System ten pozwala na objęcie komputeryzacją wszystkich procesów typów dokumentów, prowadzenia kontroli zbiorów, udostępniania, a także zamawiania książek w sieci. Wzbogacanie księgozbioru poprzez zakupy nowości czytelniczych przynosi w efekcie większe zainteresowanie czytelników beletrystyką. Przy wyborze nowości wydawniczych bardzo istotne są propozycje czytelników.

Promująca czytelnictwo działalność edukacyjna i kulturalna jest niezbędna w pracy biblioteki. Oprócz imprez o charakterze literackim, czyli spotkań autorskich, Dyskusyjnego Klubu Książki dla Dorosłych oraz spotkań z książką, miały też miejsce spotkania o charakterze edukacyjnym. Wystawy literackie, plastyczne, warsztaty rękodzieł, konkursy dla dzieci wszystkie te imprezy zgromadziły sporo użytkowników bibliotek.

Biblioteki współpracowały z miejscowymi placówkami oświatowymi, lokalnymi stowarzyszeniami a także redakcjami regionalnych gazet, poprzez dostarczanie artykułów o działalności i ważnych wydarzeniach, spotkaniach związanych z naszą biblioteką.

W toku realizacji planu finansowego w I półroczu 2019 roku powstały zobowiązania w wysokości 13.517,73 zł. Są to wyłącznie zobowiązania niewymagalne.