

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 381/2009
Wójta Gminy Budzyń z dnia
16 marca 2009 roku.

SPRAWOZDANIE ROCZNE

Z WYKONANIA

PLANU FINANSOWEGO

INSTYTUCJI KULTURY

ZA 2008 ROK

Zgodnie z art. 197 pkt 2 Ustawy o finansach publicznych

SPRAWOZDANIE ROCZNE

z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury za 2008 rok

Instytucja Kultury składa się z dwóch działów:

Dział I 92109 GMINNY OŚRODEK KULTURY
Dział II 92116 BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy wraz ze zmianami zatwierdzony przez dyrektora oraz zgodnie ze statutem zatwierdzony przez Wójta Gminy.

Plan finansowy składa się z planu przychodów i planu kosztów

Dział I 92109 GMINNY OŚRODEK KULTURY

Przychody po stronie planu na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 509.188,00 zł,
w tym :

dotacje z budżetu	467.850,00 zł
wpływy z usług	38.338,00 zł
dotacje celowe	3.000,00 zł

Przychody po stronie wykonania na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 502.716,90 zł
co stanowi 98,73 % planowanych przychodów w tym:

- dotacje – 467.850,00 zł co stanowi 100,00 % planowanych dotacji.
- wpływy z usług – 31.866,90 zł co stanowi 83,12 % planowanych wpływów.
- dotacje celowe – 3.000,00 zł co stanowi 100,00% planowanych dotacji

Koszty po stronie planu na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 509.188,00 zł.

Koszty po stronie wykonania na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 509.180,26 zł
Co stanowi 100,00 % planowanych kosztów.

W ramach poniesionych kosztów finansowane były:

- wynagrodzenia i ich pochodne,
- nagrody za udział w konkursach,
- umowy o dzieło,
- delegacje i ryczałty,
- zakup artykułów papierniczych i biurowych, środków czystości, węgla, sprzętu muzycznego,
- opłata za energię, gaz, wodę,
- eksploatacja i wysyłka filmów, drobne remonty,

- występy, pokazy, wycieczki i imprezy kulturalne, usługi transportowe,
- opłaty za rozmowy telefoniczne, prowizje za prowadzenie rachunku bankowego,
- ubezpieczenie majątku,

Dotacje celowe zostały rozliczone i wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem:

- w kwocie 1.000,00 zł na „Koncert Kolęd w roku 2008”
- w kwocie 2.000,00 zł na „Inwentaryzację Młodych Talentów Estrady PIRAMIDA”

Poniesione koszty w 2008 roku zostały przekroczone w stosunku do osiągniętych przychodów o kwotę 6.463,36 zł. Zobowiązania z roku 2007 zostały uregulowane.

Środki obrotowe na 01.01.2008 r. – minus (-) 1.593,99 zł

- środki pieniężne – 1814,31 zł
- należności netto – 0,00 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia – 3.408,30 zł

Środki obrotowe na 31.12.2008 r. – minus (-) 8.057,35 zł

- środki pieniężne – 568,76 zł
- należności netto – 0,00 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia – 8.626,11 zł.,
dotyczą faktur wystawionych w miesiącu grudniu 2008 roku:

<i>Lp.</i>	<i>Nr faktury</i>	<i>Data wystawienia faktury</i>	<i>Termin zapłaty</i>	<i>Wartość brutto faktury</i>
1.	81209F.01	09-12-2008	08-01-2009	1 425,00 zł
2.	522301/141	12-12-2008	02-01-2009	2 404,94 zł
3.	407/12/2008	18-12-2008	08-01-2009	1 701,30 zł
4.	0307/08	19-12-2008	17-02-2009	328,00 zł
5.	274/08	22-12-2008	08-01-2009	683,20 zł
6.	5223018/142	24-12-2008	07-01-2009	1 383,66 zł
7.	0317/08	29-12-2008	28-01-2009	700,01 zł
RAZEM				8 626,11 zł

Dział II**92116 BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

Przychody po stronie planu na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 188.634,00 zł,

w tym :

dotacje z budżetu	178.200,00 zł
wpływy z usług	1.385,00 zł
dotacje celowe	9.049,00 zł

Biblioteka otrzymała dotację w wysokości 9.049,00 zł w ramach programu operacyjnego Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego „PROMOCJA CZYTELNICTWA. PRIORYTET I ROZWÓJ KSIĘGOZBIORÓW BIBLIOTEK” ze środków Biblioteki Narodowej na podstawie umowy Nr BN/13606/08w z dnia 18.08.2008 r., która w całości została przeznaczona na zakup nowości wydawniczych.

Przychody po stronie wykonania na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 188.634,00 zł

co stanowi 100,00% planowanych przychodów w tym:

- dotacje – 187.249,00 zł co stanowi 100,00 % planowanych dotacji.
- wpływy z usług – 1.385,00 zł co stanowi 100,00 % planowanych wpływów.

Koszty po stronie planu na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 188.634,00 zł.

Koszty po stronie wykonania na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 187.974,48 zł

co stanowi 99,65 % planowanych kosztów.

W ramach poniesionych kosztów finansowane były:

- wynagrodzenia i ich pochodne
- zakup księgozbioru,
- zakup czasopism, materiałów bibliotecznych, artykułów papierniczych i biurowych, środków czystości,
- nagrody za udział w konkursach,
- umowy o dzieło – spotkania autorskie,
- delegacje i ryczałty,
- opłaty za rozmowy telefoniczne, drobne naprawy

Poniesione koszty w roku 2008 były niższe w stosunku do osiągniętych przychodów o kwotę 659,52 zł co jest uzasadnione zmniejszonymi wydatkami na zakup pozostałych materiałów.

Jednostka posiadała środki pieniężne z roku 2007 w wysokości 1.271,54 zł. W związku z powyższym na realizację niższych kosztów w 2008 roku nie zaciągnęła zobowiązań.

Stan środków pieniężnych na 31.12.2008 r. wynosi 1.931,06 zł.

Środki obrotowe na 01.01.2008 r. – 1.271,54 zł

- środki pieniężne – 1.271,54 zł
- należności netto – 0,00 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia – 0,00 zł

Środki obrotowe na 31.12.2008 r. – 1.931,06 zł

- środki pieniężne – 1.931,06 zł
- należności netto – 0,00 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia – 0,00 zł

Ogółem należności na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 0,00 zł.**Ogółem zobowiązania na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 8.626,11 zł**

w tym: wymagalne z tytułu dostaw, towarów i usług – 0,00 zł

Integralną część sprawozdania stanowią załączniki:

- Nr 1 – zawierający zestawienie wykonania planu finansowego dla działu 92109
- Nr 2 – zawierający zestawienie wykonania planu finansowego dla działu 92116

Budzyń, dnia 21.01.2009 r.

.....
Główny Księgowy.....
Kierownik jednostki

Załącznik nr 1 do sprawozdania rocznego z wykonania
planu finansowego Instytucji Kultury
za 2008 rok

SPRAWOZDANIE ROCZNE
zawierające zestawienie wykonania
planu finansowego na dzień 31.12.2008r.

Dział 92109

Przychody

Kod pozycji <small>1</small>	Klasyfikacja budżetowa			Plan po zmianach <small>5</small>	Wykonanie od początku roku <small>6</small>	% <small>7</small>
	dział <small>2</small>	rozdział <small>3</small>	§ <small>4</small>			
	92109					
Stan środków obrotowych na dzień 01.01.2008r.					-1 593,99	
Dotacje			2480	467 850,00	467 850,00	100,00
Wpływ z usług			0830	38 338,00	31 866,90	83,12
Dotacje celowe			2480	3 000,00	3 000,00	100,00
Razem				509 188,00	502 716,90	98,73
Stan środków obrotowych na dzień 31 grudnia 2008r.					-8 057,35	

.....
Główny Księgowy

21-01-2009
data

.....
Kierownik jednostki

Załącznik nr 2 do sprawozdania rocznego z wykonania
planu finansowego Instytucji Kultury
za 2008 rok

SPRAWOZDANIE ROCZNE
zawierające zestawienie wykonania
planu finansowego na dzień 31.12.2008r.

Dział 92116

Przychody

Kod pozycji <small>1</small>	Klasyfikacja budżetowa			Plan po zmianach <small>5</small>	Wykonanie od początku roku <small>6</small>	%
	dział <small>2</small>	rozdział <small>3</small>	§ <small>4</small>			
	92116					
Stan środków obrotowych na dzień 01.01.2008r.					1 271,54	
Dotacje			2480	178 200,00	178 200,00	100,00
Dochody własne			0830	1 385,00	1 385,00	100,00
Dotacje celowe			2480	9 049,00	9 049,00	100,00
Razem				188 634,00	188 634,00	100,00
Stan środków obrotowych na dzień 31 grudnia 2008r.					1 931,06	

.....
Główny Księgowy

21-01-2009
data

.....
Kierownik jednostki

Dział 92116**Koszty**

Kod pozycji	Klasyfikacja budżetowa			Plan po zmianach	Wykonanie od początku roku	%
	dział	rozdział	§			
1	2	3	4	5	6	7
	92116					
Wynagrodzenia osobowe pracowników			4010	93 197,00	93 196,86	100,00
Składki na ubezpieczenie społeczne			4110	14 168,00	14 167,41	100,00
Składki na Fundusz Pracy			4120	2 249,00	2 248,14	99,96
Wynagrodzenia bezosobowe			4170	9 242,00	9 242,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia			4210	13 764,00	13 108,90	95,24
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			4240	41 126,00	41 125,88	100,00
Zakup usług pozostałych			4300	2 711,00	2 711,00	100,00
Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej			4370	498,00	497,99	100,00
Podróże służbowe krajowe			4410	3 114,00	3 113,17	99,97
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			4440	2 720,00	2 719,83	99,99
Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej			4700	488,00	488,00	100,00
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych			4740	1 279,00	1 278,29	99,94
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji			4750	4 078,00	4 077,01	99,98
Razem				188 634,00	187 974,48	99,65

.....
Główny Księgowy

21-01-2009
data

.....
Kierownik jednostki