

Zał. Nr 2 do Zarządzenia Nr 761/2013
Wójta Gminy Budzyń z dnia
12 marca 2013 roku.

SPRAWOZDANIE ROCZNE

Z WYKONANIA

PLANU FINANSOWEGO

INSTYTUCJI KULTURY

ZA 2012 ROK

SPRAWOZDANIE ROCZNE

z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury za 2012 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 31.12.2012 r. wynoszą 1.300.220,00 zł,
w tym :**

| | |
|--|---------------|
| - dotacje z budżetu na działalność bieżącą | 836.700,00 zł |
| - dochody własne - wpływy z usług | 24.008,00 zł |
| - dotacja celowa „Kultywowanie tradycji wspólnego grania - działalność orkiestry dętej i kapeli podwórkowej” | 11.413,00 zł |
| - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł – „Kultywowanie tradycji wspólnego grania – działalność orkiestry dętej i kapeli podwórkowej”- środki PROW | 22.307,00 zł |
| - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł – „Okno na świat" - utworzenie sali komputerowej w Wiejskim Domu Kultury w Wyszynach - środki PROW | 13.484,00 zł |
| - pożyczka z budżetu gminy na realizację zadania – "Kultywowanie tradycji wspólnego grania – działalność orkiestry dętej i kapeli podwórkowej” | 12.781,00 zł |

- dotacje celowe na realizację zadania inwestycyjnego -
"Przebudowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem
najbliższego otoczenia we wsi Prosna" 178.700,00 zł
- pożyczka z budżetu gminy na realizację zadania
inwestycyjnego "Przebudowa świetlicy wraz z
zagospodarowaniem najbliższego otoczenia we wsi Prosna" 200.827,00 zł

Przychody po stronie wykonania na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 1.299.594,71 zł
co stanowi 99,95 % planowanych przychodów w tym :

- dochody własne -wpływy z usług – 24.008,00 zł co stanowi 100,00 % planowanych wpływów,
- dotacje z budżetu na działalność bieżącą – 836.200,00 zł co stanowi 99,94 % planowanych dotacji,
- dotacje celowe – 11.412,24 zł co stanowi 99,99 % planowanych dotacji,
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych – 178.575,87 zł co stanowi 99,93 % planowanej dotacji,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł – środki PROW – 35.790,60 zł co stanowi 100,00 % planowanych środków,
- pożyczka na realizację zadania inwestycyjnego – 200.827,-zł,
- pożyczka na realizację zadania bieżącego – 12.781,-zł.

Realizacja przychodów przebiegała prawidłowo.

Koszty i spłaty pożyczek po stronie planu na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 1.300.220,00 zł.
Koszty i spłaty pożyczek po stronie wykonania na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 1.297.517,03 zł co stanowi 99,79 % planowanych kosztów.

W ramach poniesionych kosztów finansowane były:

- wynagrodzenia i ich pochodne – 298.663,84 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9.298,41 zł
- umowy o dzieło – 176.040,00 zł
- delegacje i ryczałty – 23.984,63 zł
- zakup artykułów papierniczych i biurowych, środków czystości, węgla, sprzętu muzycznego, wyposażenia – 85.647,76 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia na realizację zadania „Kultywowanie tradycji wspólnego grania – działalność orkiestry dętej i kapeli podwórkowej” – 24.193,24 zł
- opłata za energię, gaz, wodę – 87.729,66 zł
- zakup usług remontowych – 8.498,08 zł
- eksploatacja i wysyłka filmów, występy, pokazy, wycieczki i imprezy kulturalne, usługi transportowe, prowizje za prowadzenie rachunku bankowego – 137.338,74 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.438,72 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej sieci telefonicznej – 5.249,16 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 2.696,67 zł

- ubezpieczenie majątku – 2.322,65 zł
- szkolenia pracowników – 2.022,00 zł
- wydatki inwestycyjne – 379.402,87 zł
- spłaty pożyczek – 52.990,60 zł

Dotacje celowe oraz udzielone pożyczki zostały rozliczone i wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem:

- w kwocie 11.412,24 zł na realizację zadania „Kultywowanie tradycji wspólnego grania – działalność orkiestry dętej i kapeli podwórkowej”,
- w kwocie 12.781,00 zł pożyczka na realizację zadania „Kultywowanie tradycji wspólnego grania - działalność orkiestry dętej i kapeli podwórkowej”,
- w kwocie 178.575,87 zł dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych,
- w kwocie 200.827,00 zł pożyczka na realizację zadania inwestycyjnego.

Na realizację zadania „Okno na świat” – utworzenie Sali komputerowej w Wiejskim Domu Kultury w Wyszynach, została podpisana w dniu 17 października 2011 r. Umowa pożyczki z Gminą Budzyń na kwotę 13.483,60 zł tj. w części dotyczącej podpisanej Umowy o przyznanie pomocy. Pożyczka została przekazana w wysokości 13.483,60 zł. Gminny Ośrodek Kultury w Budzynie w miesiącu czerwcu otrzymał środki w wysokości 13.483,60 zł tytułem refundacji poniesionych kosztów kwalifikowanych.

Udzielona pożyczka na zadanie „Okno na świat” – utworzenie Sali komputerowej w Wiejskim Domu Kultury w Wyszynach” została spłacona do Gminy Budzyń po otrzymaniu środków z Samorządu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu na realizację inwestycji w ramach PROW w miesiącu czerwcu 2012 r.

Na realizację zadania „Kultywowanie tradycji wspólnego grania - działalność orkiestry dętej i kapeli podwórkowej” została podpisana w dniu 29 sierpnia 2011 r. Umowa pożyczki z Gminą Budzyń na kwotę 24.500,-zł tj. w części dotyczącej podpisanej Umowy o przyznanie pomocy. Pożyczka została przekazana w wysokości 22.307,- zł. Gminny Ośrodek Kultury w Budzynie w miesiącu czerwcu otrzymał środki w wysokości 22.307,00 zł tytułem refundacji poniesionych kosztów kwalifikowanych.

Udzielona pożyczka na zadanie „Kultywowanie tradycji wspólnego grania – działalność orkiestry dętej i kapeli podwórkowej” została spłacona do Gminy Budzyń po otrzymaniu środków z Samorządu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu na realizację inwestycji w ramach PROW w miesiącu czerwcu 2012 r.

Gminny Ośrodek Kultury w Budzynie podpisał w dniu 15 lutego 2011 r. Umowę o przyznanie pomocy Nr 00192-6922-UM1500167/10 z Samorządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu na realizację zadania: „Przebudowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem najbliższego otoczenia we wsi Proсна” oraz w dniu 21 września 2011 r. Aneks Nr 1 do Umowy o przyznanie pomocy w wysokości 401.654,-zł jednak nie więcej niż 75 % poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji dla pierwszego etapu.

Termin realizacji zadania został ustalony na lata 2011-2012.

W wyniku rozstrzygniętego „przetargu nieograniczonego” na realizację inwestycji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 (działanie: Odnowa i rozwój wsi) zawarto Umowę Nr GOK-1/2011 w dniu 18 kwietnia 2011 r. z wykonawcą na kwotę 658.713,33 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Na realizację zadania „Przebudowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem najbliższego otoczenia we wsi Proсна” została podpisana w dniu 27 grudnia 2011 r. Umowa pożyczki z Gminą Budzyń na kwotę 401.654,-zł tj. w części dotyczącej podpisanej umowy o przyznanie pomocy.

Pożyczka w kwocie 200.827,-zł została przekazana w II półroczu 2011 roku, a pozostała kwota pożyczki tj. 200.827,-zł została przekazana w 2012 roku.

Poniesione koszty w 2012 roku były niższe w stosunku do osiągniętych przychodów o kwotę 2.077,68 zł.

Zobowiązania z roku 2011 zostały uregulowane.

Środki obrotowe na 01.01.2012 r. – minus (-) 249.911,60 zł

- środki pieniężne – 924,37 zł
- należności netto – 0,00 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia – 250.835,97 zł

Środki obrotowe na 31.12.2012 r. – minus (-) 408.451,32 zł

- środki pieniężne – 2.615,59 zł
- należności netto – 0,00 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia – 411.066,91 zł

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług dotyczą faktur wystawionych w miesiącu grudniu 2012 roku.

| Lp. | Numer faktury | Data faktury | Termin zapłaty | Kwota brutto |
|--------------|------------------|--------------|----------------|--------------------|
| 1 | 4495/12 | 2012-12-11 | 2013-01-03 | 81,61 zł |
| 2 | 121210259 | 2012-12-28 | 2013-01-04 | 33,50 zł |
| 3 | 121210261 | 2012-12-28 | 2013-01-04 | 65,50 zł |
| 4 | 2850/2012 | 2012-12-28 | 2013-01-04 | 325,08 zł |
| 5 | 1080/2012 | 2012-12-29 | 2013-01-12 | 1.444,00 zł |
| 6 | 2265223018/190 | 2012-12-31 | 2013-01-14 | 6.275,32 zł |
| 7 | 33991057/2w/2012 | 2012-12-31 | 2013-01-21 | 1.187,90 zł |
| RAZEM | | | | 9.412,91 zł |

Zobowiązania finansowe w wysokości 401.654,00 zł dotyczą udzielonej pożyczki przez Gminę Budzyń, które zostaną spłacone po otrzymaniu środków z przyznanej pomocy.

Dział II**92116 BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

Przychody po stronie planu na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 248.136,-zł,
w tym :

| | |
|-------------------|---------------|
| dotacje z budżetu | 238.000,00 zł |
| wpływy z usług | 2.179,00 zł |
| dotacje celowe | 7.957,00 zł |

Przychody po stronie wykonania na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 247.714,20 zł
co stanowi 99,83 % planowanych przychodów w tym:

- dotacje z budżetu – 238.000,00 zł co stanowi 100,00 % planowanych dotacji,
- dochody własne - wpływy z usług – 2.179,00 zł co stanowi 80,64 % planowanych wpływów,
- dotacje celowe – 7.957,00 co stanowi 100,00 % planowanych dotacji.

Biblioteka otrzymała:

- Dotację w wysokości 7.957,00 zł w ramach programu Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych dla Bibliotek na podstawie umowy nr BN/6399/12 z dnia 26 lipca 2012 roku, która w całości została przeznaczona na zakup nowości wydawniczych.

Koszty po stronie planu na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 248.136,-zł.

Koszty po stronie wykonania na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 248.131,54 zł
co stanowi 100,00 % planowanych kosztów.

W ramach poniesionych kosztów finansowane były:

- wynagrodzenia i ich pochodne – 132.182,26 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.281,79 zł
- zakup księgozbioru – 52.523,80 zł
- zakup czasopism, materiałów bibliotecznych, artykułów papierniczych i biurowych, środków czystości – 20.867,40 zł
- umowy o dzieło – spotkania autorskie – 19.330,00 zł
- zakup usług pozostałych – 13.025,19 zł
- zakup usług remontowych – 369,00 zł
- delegacje i ryczałty – 6.384,65 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 107,97 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 59,48 zł

Poniesione koszty w 2012 roku były wyższe w stosunku do osiągniętych przychodów o kwotę 417,34 zł.

Jednostka posiadała środki pieniężne z roku 2011 w wysokości 2.312,71 zł.

Jednostka nie posiadała zobowiązań z roku 2011.

Zobowiązania nie występują.

Środki obrotowe na 01.01.2012 r. – 2.312,71 zł

- środki pieniężne – 2.312,71 zł
- należności netto – 0,00 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia – 0,00 zł

Środki obrotowe na 31.12.2012 r. – 1.895,37 zł

- środki pieniężne – 1.895,37 zł
- należności netto – 0,00 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia – 0,00 zł

Ogółem należności na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 0,00 zł.

Ogółem zobowiązania na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 411.066,91 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 30.01.2013 r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki