

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 877/2014
Wójta Gminy Budzyń
z dnia 11 marca 2014 roku.

SPRAWOZDANIE ROCZNE

Z WYKONANIA

PLANU FINANSOWEGO

INSTYTUCJI KULTURY

ZA 2013 ROK

S P R A W O Z D A N I E R O C Z N E

z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury za 2013 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 31.12.2013 r. wynoszą 1.338.814,00 zł,
w tym :**

- dotacje z budżetu na działalność bieżącą	840.300,00 zł
- dochody własne - wpływy z usług	30.626,00 zł
- dotacja podmiotowa na realizację zadania „Gwara Wielkopolska naszym dziedzictwem na zawsze” – działalność Kapeli Kombinatorzy	5.473,00 zł
- dotacja podmiotowa na realizację zadanie „Wirtualny świat dla każdego” – utworzenie Sali komputerowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Budzynie	10.691,00 zł
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	20.000,00zł
- pożyczka na realizację zadania „Wirtualny świat dla każdego” – utworzenie Sali komputerowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Budzynie	19.889,00 zł

- pożyczka na realizację zadania „Gwara Wielkopolska naszym dziedzictwem na zawsze” – działalność Kapeli Kombinatorzy	10.181,00 zł
- środki na realizację projektu "Przebudowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem najbliższego otoczenia we wsi Proсна"	401.654,00 zł

Przychody po stronie wykonania na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 1.338.355,25 zł
co stanowi 99,97% planowanych przychodów w tym :

- dochody własne -wpływy z usług – 30.625,58 zł co stanowi 100,00 % planowanych wpływów,
- dotacje z budżetu na działalność bieżącą – 840.300,00 zł co stanowi 100,00 % planowanych dotacji,
- dotacje celowe – 5.471,38 zł co stanowi 99,97 % planowanych dotacji,
- dotacja celowa – 10.690,23 zł co stanowi 99,99 % planowanych dotacji,
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych – 19.827,60 zł co stanowi 99,14 % planowanej dotacji,
- środki na realizację projektu – 401.373,22 zł co stanowi 99,93 % planowanych środków,
- pożyczki na realizację zadań bieżących – 30.067,24 zł.

Realizacja przychodów przebiegała prawidłowo.

Koszty i spłaty pożyczek po stronie planu na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 1.338.814,00 zł.
Koszty i spłaty pożyczek po stronie wykonania na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 1.336.682,60 zł co stanowi 99,84 % planowanych kosztów.

W ramach poniesionych kosztów finansowane były:

- wynagrodzenia i ich pochodne – 323.826,41 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9.845,37 zł
- umowy o dzieło – 145.773,00 zł
- delegacje i ryczałty – 23.914,86 zł
- zakup artykułów papierniczych i biurowych, środków czystości, węgla, sprzętu muzycznego, wyposażenia – 81.024,23 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia na realizację zadania „Gwara Wielkopolska naszym dziedzictwem na zawsze” - działalność Kapeli Kombinatorzy” – 15.649,82 zł
- zakup materiałów i wyposażenia na realizację zadania „Wirtualny świat dla każdego” – utworzenie Sali komputerowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Budzynie – 30.579,03 zł
- opłata za energię, gaz, wodę – 101.325,05 zł
- zakup usług remontowych – 9.042,13 zł
- eksploatacja i wysyłka filmów, występy, pokazy, wycieczki i imprezy kulturalne, usługi transportowe, prowizje za prowadzenie rachunku bankowego – 162.620,99 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.239,50 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej sieci telefonicznej – 2.989,68 zł
- zakup usług zdrowotnych – 171,00 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 2.379,44 zł

- ubezpieczenie majątku – 2.191,49 zł
- szkolenia pracowników – 2.629,00 zł
- wydatki inwestycyjne – 19.827,60 zł
- spłata pożyczki – 401.654,00 zł

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

- w kwocie 5.471,38 zł dotacja podmiotowa na realizację zadania „Gwara Wielkopolska naszym dziedzictwem na zawsze” – działalność Kapeli Kombinatorzy
- w kwocie 10.178,44 zł pożyczka na realizację zadania „Gwara Wielkopolska naszym dziedzictwem na zawsze” – działalność Kapeli Kombinatorzy
- w kwocie 10.690,23 zł dotacja podmiotowa na realizację zadania „Wirtualny świat dla każdego” – utworzenie Sali komputerowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Budzynie
- w kwocie 19.888,80 zł pożyczka na realizację zadania „Wirtualny świat dla każdego” – utworzenie Sali komputerowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Budzynie
- w kwocie 19.827,60 zł dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych,
- w kwocie 401.654,00 zł spłata pożyczki na realizację zadania inwestycyjnego.

Na realizację zadania „Wirtualny świat dla każdego” – utworzenie Sali komputerowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Budzynie, została podpisana w dniu 17 września 2013 r. Umowa pożyczki z Gminą Budzyna oraz Aneks nr 1/2013 w dniu 04 grudnia 2013 r. na kwotę 19.888,80 zł tj. w części dotyczącej podpisanej Umowy o przyznanie pomocy. Pożyczka została przekazana w wysokości 19.888,80 zł.

Na realizację zadania „Gwara Wielkopolska naszym dziedzictwem na zawsze” – działalność Kapeli Kombinatorzy, została podpisana w dniu 17 września 2013 r. Umowa pożyczki z Gminą Budzyna na kwotę 10.181,00 zł tj. w części dotyczącej podpisanej Umowy o przyznanie pomocy. Pożyczka została przekazana w wysokości 10.178,44 zł.

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 Prosna” 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.

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

Gminny Ośrodek Kultury w Budzynie w miesiącu lutym 2013 r. otrzymał środki w wysokości 401.373,22 zł tytułem refundacji poniesionych kosztów kwalifikowanych.

Udzielona pożyczka na zadanie „Przebudowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem najbliższego otoczenia we wsi Prosna” została spłacona do Gminy Budzyna po otrzymaniu środków z Samorządu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu na realizację inwestycji w ramach PROW w miesiącu lutym 2013 r.

Poniesione koszty w 2013 roku były niższe w stosunku do osiągniętych przychodów o kwotę 1.672,65 zł.

Zobowiązania z roku 2012 zostały uregulowane.

Środki obrotowe na 01.01.2013r. – minus (-) 408.451,32 zł

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

Środki obrotowe na 31.12.2013 r. – minus (-) 30.554,86 zł

- środki pieniężne – 4.288,24 zł
- należności netto – 0,00 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia – 34.843,10 zł

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług dotyczą faktur wystawionych w miesiącu grudniu 2013 roku.

Lp.	Numer faktury	Data faktury	Termin zapłaty	Kwota brutto
1	209/13	2013-12-23	2014-01-06	731,85 zł
2	2265223015/202	2013-12-27	2014-01-10	2.662,39 zł
3	3/651/14	2013-12-31	2014-01-17	1.381,62zł
RAZEM				4.775,86 zł

Zobowiązania finansowe w wysokości 30.067,24 zł dotyczą udzielonych pożyczek przez Gminę Budzyń, które zostaną spłacone po otrzymaniu środków z przyznanej pomocy.

Dział II

92116 BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Przychody po stronie planu na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 261.236,00 zł,
w tym :

dotacje z budżetu	252.000,00 zł
wpływy z usług	1.377,00 zł
dotacje celowe	7.859,00 zł

Przychody po stronie wykonania na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 261.236,00 zł
co stanowi 100,00 % planowanych przychodów w tym:

- dotacje z budżetu – 252.000,00 zł co stanowi 100,00 % planowanych dotacji,
- dochody własne - wpływy z usług – 1.377,00 zł co stanowi 100,00 % planowanych wpływów,
- dotacje celowe – 7.859,00 co stanowi 100,00 % planowanych dotacji.

Biblioteka otrzymała:

- Dotację w wysokości 7.859,00 zł w ramach programu Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych do Bibliotek na podstawie umowy nr BN/6573/13 z dnia 9 lipca 2013 roku, która w całości została przeznaczona na zakup nowości wydawniczych.

Koszty po stronie planu na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 261.236,00 zł.

Koszty po stronie wykonania na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 261.222,47 zł
co stanowi 99,99 % planowanych kosztów.

W ramach poniesionych kosztów finansowane były:

- wynagrodzenia i ich pochodne – 139.221,24 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.281,79 zł
- zakup księgozbioru – 63.068,11 zł
- zakup czasopism, materiałów bibliotecznych, artykułów papierniczych i biurowych, środków czystości – 20.545,37 zł
- umowy o dzieło – spotkania autorskie – 16.363,00 zł
- zakup usług pozostałych – 9.060,84 zł
- zakup usług zdrowotnych – 52,00 zł
- zakup usług remontowych – 4.084,83 zł
- delegacje i ryczałty – 5.384,32 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 160,97 zł

Poniesione koszty w 2013 roku były niższe w stosunku do osiągniętych przychodów o kwotę 13,53 zł.

Jednostka posiadała środki pieniężne z roku 2012 w wysokości 1.895,37 zł.

Jednostka nie posiadała zobowiązań z roku 2012.

Zobowiązania nie występują.

Środki obrotowe na 01.01.2012 r. – 1.895,37 zł

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

Środki obrotowe na 31.12.2012 r. – 1.908,90

- środki pieniężne – 1.908,90
- należności netto – 0,00 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia – 0,00 zł

Ogółem należności na dzień 31.12.2013 r. wynoszą - 0,00 zł.

Ogółem zobowiązania na dzień 31.12.2013 r. wynoszą - 34.843,10 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 30.01.2014 r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

SPRAWOZDANIE ROCZNE
zawierające zestawienie wykonania
planu finansowego na dzień 31.12.2013 r.

Rozdział 92109

Przychody

Kod pozycji	Klasyfikacja budżetowa		§	Plan po zmianach	Wykonanie od początku roku	%
	dział	rozdział				
1	2	3	4	5	5	5
	921	92109				
Stan ` rodków pieniężnych na dzień 01.01.2013 r.					2 615,59	
Stan należno` ci na dzień 01.01.2013 r.					0,00	
Stan zobowiązań na dzień 01.01.2013 r.					411 066,91	
Dochody własne			0830	30 626,00	30 625,58	100,00
Dotacje z budżetu na działalnoś` bieżącą			2480	840 300,00	840 300,00	100,00
Dotacja podmiotowa na realizację zadania "Gwara Wielkopolska naszym dziedzictwem na zawsze" - działalnoś` Kapeli Kombinatorzy			2480	5 473,00	5 471,38	99,97
Dotacja podmiotowa na realizację zadania "Wirtualny świat dla każdego" - utworzenie Sali komputerowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Budzynie			2480	10 691,00	10 690,23	99,99
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych			2480	20 000,00	19 827,60	99,14
Pożyczka na realizację zadania "Wirtualny świat dla każdego" - utworzenie Sali komputerowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Budzynie				19 889,00	19 888,80	100,00
Pożyczka na realizację zadania "Gwara Wielkopolska naszym dziedzictwem na zawsze" - działalnoś` Kapeli Kombinatorzy				10 181,00	10 178,44	99,97
Środki na realizację projektu "Przebudowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem najbliższego otoczenia we wsi Proсна"				401 654,00	401 373,22	99,93
Razem				1 338 814,00	1 338 355,25	99,97
Stan ` rodków pieniężnych na dzień 31.12.2013 r.					4 288,24	
Stan należno` ci na dzień 31.12.2013 r.					0,00	
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013 r.					34 843,10	

.....

30-01-2014

.....

Główny Księgowy

data

Kierownik Jednostki

Rozdział 92109

Koszty

Kod pozycji	Klasyfikacja budżetowa			Plan po zmianach	Wykonanie od początku roku	%
	dział	rozdział	§			
1	2	3	4	5	5	5
	921	92109				
Wynagrodzenia osobowe pracowników			4010	273 541,00	273 540,01	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne			4110	44 460,00	44 459,49	100,00
Składki na Fundusz Pracy			4120	5 827,00	5 826,91	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe			4170	145 773,00	145 773,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia			4210	82 972,00	81 024,23	97,65
Zakup materiałów i wyposażenia na realizację zadania "Gwara Wielkopolska naszym dziedzictwem na zawsze" - działalność Kapeli Kombinatorzy			4218	10 181,00	10 178,44	99,97
			4219	5 473,00	5 471,38	99,97
Zakup materiałów i wyposażenia na realizację zadania "Wirtualny świat dla każdego" - utworzenie Sali komputerowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Budzynie			4218	19 889,00	19 888,80	100,00
			4219	10 691,00	10 690,23	99,99
Zakup energii			4260	101 326,00	101 325,05	100,00
Zakup usług remontowych			4270	9 043,00	9 042,13	99,99
Zakup usług zdrowotnych			4280	171,00	171,00	100,00
Zakup usług pozostałych			4300	162 621,00	162 620,99	100,00
Zakup usług dostępu do sieci Internet			4350	1 240,00	1 239,50	99,96
Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej sieci telefonicznej			4360	2 990,00	2 989,68	99,99
Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			4370	2 380,00	2 379,44	99,98
Podróże służbowe krajowe			4410	23 915,00	23 914,86	100,00
Różne opłaty i składki			4430	2 192,00	2 191,49	99,98
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			4440	9 846,00	9 845,37	99,99
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			4700	2 629,00	2 629,00	100,00
Wydatki inwestycyjne			6130	20 000,00	19 827,60	99,14
Splata pożyczki				401 654,00	401 654,00	100,00
RAZEM				1 338 814,00	1 336 682,60	99,84

.....
Główny Księgowy

30-01-2014
data

.....
Kierownik jednostki

SPRAWOZDANIE ROCZNE
zawierające zestawienie wykonania
planu finansowego na dzień 31.12.2013 r.

Rozdział 92116

Przychody

Kod pozycji	Klasyfikacja budżetowa			Plan po zmianach	Wykonanie od początku roku	%
	dział	rozdział	§			
1	2	3	4	5	6	7
	921	92116				
Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2013 r.					1 895,37	
Stan należności na dzień 01.01.2013 r.					0,00	
Stan zobowiązań na dzień 01.01.2013 r.					0,00	
Dotacje z budżetu			2480	252 000,00	252 000,00	100,00
Dochody własne			0830	1 377,00	1 377,00	100,00
Dotacje celowe			2480	7 859,00	7 859,00	100,00
Razem				261 236,00	261 236,00	100,00
Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2013 r.					1 908,90	
Stan należności na dzień 31.12.2013 r.					0,00	
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013 r.					0,00	

.....
Główny Księgowy

30-01-2014
data

.....
Kierownik jednostki

Rozdział 92116

Koszty

Kod pozycji	Klasyfikacja budżetowa			Plan po zmianach	Wykonanie od początku roku	%
	dział	rozdział	§			
1	2	3	4	5	6	7
	921	92116				
Wynagrodzenia osobowe pracowników			4010	116 474,00	116 473,28	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne			4110	19 898,00	19 897,18	99,99
Składki na Fundusz Pracy			4120	2 851,00	2 850,78	99,99
Wynagrodzenia bezosobowe			4170	16 363,00	16 363,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia			4210	20 555,00	20 545,37	99,95
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			4240	63 069,00	63 068,11	100,00
Zakup usług remontowych			4270	4 085,00	4 084,83	100,00
Zakup usług zdrowotnych			4280	52,00	52,00	100,00
Zakup usług pozostałych			4300	9 061,00	9 060,84	100,00
Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			4370	161,00	160,97	99,98
Podróże służbowe krajowe			4410	5 385,00	5 384,32	99,99
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			4440	3 282,00	3 281,79	99,99
Razem				261 236,00	261 222,47	99,99

.....
Główny Księgowy

30-01-2014
data

.....
Kierownik jednostki