



**Załącznik nr 3b
do Zarządzenia Burmistrza Miasta
i Gminy w Skaryszewie
nr : 88/2017 z dnia 22 sierpnia 2017**

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2017 r.

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY

W 2017 r. podstawą gospodarki finansowej Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury był plan finansowy ustalony Zarządzeniem Dyrektora nr: 1/A/2017 z dnia 31.01.2017r. z późniejszymi zmianami. Realizację planu przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Wykonanie w 2017 r.	%
1	2	3	4	5/4:3/
I.	Przychody ogółem, w tym:	573 000,00	202 995,00	35
1.	Dotacje z budżetu JST na zadania bieżące	545 650,00	175 000,00	32
2.	Dotacje z budżetu JST na zadania majątkowe	14 350,00	14 350,00	100
2.	Dotacje z innych źródeł	8 000,00	8 000,00	100
3.	Przychody z działalności , w tym:			
	- darowizny			
	- sprzedaż usług	5 000,00	5 645,00	113
	- inne			
II	Środki pieniężne na początek roku	23 165,84	23 165,84	
III.	Koszty ogółem, w tym:	559 350,00	183 803,34	33
1.	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	254 000,00	112 168,15	44
2.	Pochodne od wynagrodzeń	34 900,00	15 398,86	44
3.	Pozostałe:	270 450,00	56 236,33	21
	- amortyzacja			
	- materiały	48 157,00	15 565,04	32
	- energia(światło, woda, gaz)	35 000,00	0,00	0
	- usługi transportowe	4 000,00	3 190,00	80
	- usługi remontowe	8 000,00	884,50	11
	- inne usługi obce	161 535,00	30 340,36	19
	- świadczenia dla pracowników	2 400,00	749,62	31
	- podróże służbowe	5 500,00	1 822,51	33
	- koszty reprezentacji i reklamy			
	- podatki i opłaty	2 200,00	1 016,30	46
	- odpis na ZFŚS	3 558,00	2 668,00	75
	- pozostałe koszty	100,00	0,00	0
IV.	Wydatki na zakupy inwestycyjne (par. 6060)	14 350,00	14 350,00	100
V.	Zysk(strata) brutto	22 465,84	28 007,50	
1.	Podatek dochodowy			
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty) – zwrot dotacji (-)	22 465,84	22 465,84	
VI.	Zysk(strata) netto	0,00	5 541,66	

W I półroczu 2017 r. zrealizowano przychody w wysokości 202 995,00 zł, które stanowiły 35 % planu rocznego. Podstawowym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa na zadania bieżące otrzymana w I półroczu 2017 r. z budżetu Gminy w wysokości 175 000,00 zł, czego na działalność bieżącą Ośrodka Kultury przypada kwota 148 000,00 zł, a na Orkiestrę Dętą 27 000 zł. W ramach realizacji zadań majątkowych Orkiestra Dęta otrzymała dotację, która została przeznaczona na zakup instrumentów muzycznych. W danym okresie Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury otrzymał także dotację ze środków Narodowego Centrum Kultury w kwocie 8 000 zł. Pozyskano przychody ze sprzedaży usług w ramach prowadzonej działalności w kwocie 5 645 zł.

Łączne koszty związane z działalnością statutową placówki za I półrocze 2017 roku wyniosły 206 269,18 zł i stanowiły 35 % ustalonego planu rocznego.

Zdecydowaną część budżetu MGOK wydatkuje na wynagrodzenia osobowe pracowników i związane z tym pochodne.

W I półroczu 2017 roku wydatki osobowe czyli: płace pracowników - wydatkowana kwota: 75 080,00 zł, wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło - wydatkowana kwota: 37 088,15 zł i inne świadczenia opłacane z budżetu tj. pochodne od wynagrodzeń ZUS, FP - wydatkowana kwota: 15 398,86 zł i Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 2 688,00 zł wyniosły ogółem: 130 235,01 zł co stanowi 45 % wykonania planu.

Koszty rzeczowe w I połowie 2017 r. wyniosły 15 565,04 zł co stanowi 27 % planu. Znaczną część środków przeznaczono na zakup materiałów w tym: artykułów papierniczych i biurowych, czasopism, artykułów muzycznych, przemysłowych, środków czystości, umundurowania dla orkiestry, artykułów żywnościowych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia.

Większość wydatków pochłonęły usługi materialne, na które w I półroczu 2017 roku wydatkowano 34 414,86 zł i składają się na nie m.in.: występy artystyczne, usługi telekomunikacyjne, usługi transportowe, usługa monitoringu, usługi pocztowe, a także konserwacja urządzeń.

Inne wydatki MGOK to: delegacje, ryczałt samochodowy w kwocie 1822,51 zł, ubezpieczenia OC, opłaty licencyjne w kwocie 1 016,30 zł, świadczenia dla pracowników w tym: dofinansowanie do zakupu okularów i koszty dojazdu na szkolenie w kwocie 749,62 zł.

Dokonano również zwrotu niewykorzystanej dotacji za rok 2016 w kwocie 22 465,84 zł.

W I półroczu 2017 roku osiągnięto zysk netto w wysokości 5 541,66 zł.

W I półroczu 2017 r. realizowano Program Dom Kultury + Inicjatywy lokalne 2017 ze środków Narodowego Centrum Kultury pod nazwą Kulturalna Czterdziestka wspiera inicjatywy lokalne. W ramach tego programu otrzymano środki w kwocie 8 000 zł. Otrzymane środki wydatkowano w kwocie 6 999,75 zł. Na koszty realizacji programu składają się: usługi przeprowadzenia diagnozy oraz opracowania raportu z badania, zakupu materiałów biurowych i artykuły żywnościowych, wykonania ulotek i banerów, dokumentacji filmowej projektu.

Realizację wydatków inwestycyjnych w I półroczu 2017 r. przedstawia poniższe zestawienie :

L p.	Wyszczególnienie	Nazwa zadania	Plan na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	%
1	2	3	4	5	6 /5:4/
I.	Inwestycje jednoroczne		14 350,00	14 350,00	100
	finansowane z :				
	dotacji z budżetu gminy	- zakup instrumentu muzycznego dla Orkiestry Dętej w Skaryszewie	14 350,00	14 350,00	100
	środków z UE				
	środków własnych				
	innych źródeł				
II.	Inwestycje wieloletnie				
	finansowane z :				
	dotacji z budżetu gminy				
	środków z UE				
	środków własnych				
	innych źródeł				

Stan należności i innych aktywów oraz zobowiązań jednostki na dzień 30 czerwca 2017 r. przedstawia poniższe zestawienie :

L.P.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym : wymagalne
1.	2	3	4
1.	Należności ogółem :	0	0
2.	Stan środków na rachunku bankowym	5 541,66	
3.	Zobowiązania ogółem , w tym :	1 488,98	0
	Krótkoterminowe, w tym :	1 488,98	0
	- usługi elektryczne	600,00	
	- z tytułu odpisu na ZFŚS	888,98	
	Długoterminowe, w tym :	0	0

Stan należności na 30 czerwca 2017 wyniósł 0 zł, w tym wymagalne 0 zł.

Zobowiązania ogółem wyniosły 1 488,98 zł, w tym wymagalne 0 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wyniósł 5 541,66 zł.

Jednostka terminowo regulowała zobowiązania.