

ZARZĄDZENIE NR 78/2021
WÓJTA GMINY WŁOSZAKOWICE

z dnia 30 sierpnia 2021 r.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za
I półrocze 2021 roku**

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 305 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Włoszakowice i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu informację o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2021 roku:

- 1) Gminnej Biblioteki Publicznej, stanowiącą załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) Gminnego Ośrodka Kultury, stanowiącą załącznik nr 2 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Włoszakowice

Robert Kasperczak

**Informacja z przebiegu wykonania planu finansowego
instytucji kultury za I półrocze 2021 roku
dział 921 rozdział 92116
Gminna Biblioteka Publiczna we Włoszakowicach**

Dochody oraz otrzymane dotacje w I półroczu 2021 r. przedstawiają się następująco:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan</i>	<i>Dochód</i>	<i>% wykon</i>
Dotacja z Urzędu Gminy Włoszakowice:	240 500,00	130 000,00	54,10 %
- na wydatki bieżące	240 500,00	130 000,00	54,10 %
- na wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00 %
Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych	0,00	0,00	0,00 %
Pozostałe przychody:	1 300,00	70,30	23,40 %
- energia elektryczna	1 000,00	0,00	0,00 %
- woda i ścieki	300,00	70,30	23,40 %
Odsetki bankowe na rachunku bankowym	100,00	0,00	0,00 %
RAZEM	241 900,00	130 070,30	53,80 %
Środki pieniężne pozostające na rach. bank. za 2020 r.	-	7 593,27	-
OGÓŁEM DOCHODY	241 900,00	137 663,57	-

Na dzień 1 stycznia 2021 r. na rachunku bankowym pozostała kwota **7 593,27 zł**, która stanowiła niewydatkowaną dotację podmiotową na działalność bieżącą z roku 2020. Środki te zostały zwrócone na konto bankowe Gminy Włoszakowice. Natomiast na dzień 30 czerwca 2021 r. stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił **27 390,84 zł**.

W I półroczu 2021 roku Gminna Biblioteka Publiczna we Włoszakowicach uzyskała dotację podmiotową od organizatora na wydatki bieżące w wysokości **130 00,00 zł**, w tym **25 000,00 zł** na prowadzenie zadań powiatowej biblioteki publicznej.

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie **70,30 zł** stanowiły refundację wydatków za wodę i ścieki w Ognisku Muzycznym. Refundacja wydatków za energię elektryczną biblioteka otrzyma w II półroczu.

Wydatki poniesione w I półroczu 2021 r.:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan w zł</i>	<i>Wydatki w zł</i>	<i>% wykon</i>
411 – Zużycie materiałów	3 000,00	1 800,39	60,00 %
412 – Zakup księgozbioru	22 000,00	14 401,22	65,50 %
419 – Zużycie energii	4 600,00	1 693,44	36,80 %
420 - Usługi obce	15 052,50	7 296,20	48,50 %
430 - Wynagrodzenia osobowe	150 198,31	63 315,84	42,20 %
431 - Wynagrodzenia bezosobowe	7 160,00	2 410,38	33,70 %
441 – Inne świadczenia na rzecz pracowników	6 886,02	672,72	9,80 %
445 – Składki na ZUS i FP	31 660,30	9 890,47	31,20 %
460 – Pozostałe koszty	1 340,00	1 198,80	89,50 %
RAZEM	241 897,14	102 679,46	42,40 %
Zwrot niewydatkowanej dotacji za 2020 r.	-	7 593,27	-
OGÓŁEM WYDATKI	241 897,14	110 272,73	-

Gminna Biblioteka Publiczna w I półroczu 2021 roku poniosła wydatek w wysokości **76 289,41 zł** na **wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń**, w tym:

Wydatki na koncie 430 dotyczyły wynagrodzeń pracowników Gminnej Biblioteki Publicznej oraz wydatków za obsługę księgową.

Wydatki na koncie 431 dotyczyły wynagrodzeń z tytułu umów zleceń za: obsługę BHP, prowadzenie kadr oraz pranie firan, a także zastępstwa podczas zwolnienia chorobowego pracownika.

Wydatki na koncie 441 przeznaczone były na wypłatę ekwiwalentu na paczki świąteczne dla emerytów oraz zakupu wody dla pracowników.

Wydatki na koncie 445 dotyczyły zapłaconych składek społecznych na ubezpieczenie emerytalno-rentowo-wypadkowe, a także Fundusz Pracy od wynagrodzeń osobowych oraz bezosobowych.

Na **zakup materiałów, księgozbioru i energii** wydatkowano łącznie **17 895,05 zł**. Wydatki te stanowią:

Wydatki na koncie 411 składały się z zakupu materiałów i wyposażenia:

- *artykuły biurowe i środki czystości: 952,59 zł* – środki dezynfekujące, maseczki, znaczki, dzienniki biblioteki, artykuły papiernicze, etykiety samoprzylepne i taśmy do drukarki;

- **artykuły na imprezy i konkursy: 801,81 zł** – czekolady, zakładki do książek, książki na nagrody, słoiki do zabawy;
- **pozostałe: 45,99 zł** – osłona plexi.

Wydatki na kocie 412 dotyczyły zakupu księgozbioru w ramach dotacji podmiotowej **14 401,22 zł** (w tym jako Biblioteki Powiatowej **12 336,46 zł**).

Wydatki na koncie 419 obejmowały zużycie energii elektrycznej w GBP Włoszakowice **1 552,83 zł** (część zostanie zrefakturowana za Izbę Życia) oraz zużycie wody i ścieków w kwocie **140,61 zł** (część została zrefakturowana za Ognisko Muzyczne).

Kolejne - **wydatki na koncie 420** składały się z zakupu usług obcych:

- **biblioteka we Włoszakowicach: 1 828,05 zł** – koszty wysyłki, usługi telekomunikacyjne, czynsz, usługa pełnienia funkcji IOD, sprawdzanie przewodów kominowych;
- **biblioteka Bukowiec Górny: 2 378,17 zł** – usługi telekomunikacyjne, czynsz, usługa grzewcza, koszty wysyłki;
- **biblioteka Krzycko Wielkie: 1 901,98 zł** – koszty wysyłki, założenie wewnętrznej sieci komputerowej;
- **biblioteka powiatowa: 1 188,00 zł** – abonament za program „SOWA”.

Pozostałe **wydatki na koncie 460**, obejmowały:

- **usługi bankowe: 24,00 zł** – prowizja bankowa;
- **podróże służbowe: 41,79 zł** – delegacja dyrektora;
- **ubezpieczenie OC: 1 133,01 zł** – ubezpieczenie budynków.

Na dzień 30.06.2021 r. stan należności pozostałych wynosił 572,68 zł, a należności i zobowiązania wymagalne nie występowały.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marcelina Szymczak

.....
 (podpis i pieczęć głównego księgowego)

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej we Włoszakowicach

Ewelina Skopińska

.....
 (podpis i pieczęć dyrektora)

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji
kultury w I półroczu 2021 roku dział 921 rozdział 92109
Gminny Ośrodek Kultury we Włoszakowicach**

Przychody i otrzymane dotacje w I półroczu 2021 r. przedstawiają się następująco:

Lp	Przychody i dotacje	Plan 2021 r. w zł	Dochód netto w zł	wykonanie w %
	Dotacja z Urzędu Gminy Włoszakowice:	1 154 000,00	545 000,00	47,20 %
1	- dotacja podmiotowa na działalność bieżącą	1 129 000,00	520 000,00	46,10 %
	- dotacja celowa na zadania z funduszu alkoholowego	25 000,00	25 000,00	100,00 %
2	Przychód z wpłat za Samorządowe Ognisko Muzyczne Włoszakowice	13 000,00	10 236,00	78,73 %
3	Przychód ze sprzedaży biletów na imprezy	5 000,00	0,00	0,00 %
4	Przychód z prowadzenia zajęć w świetlicy	6 000,00	2 374,82	39,58 %
5	Przychód ze sprzedaży biletów za zwiedzanie Pałacu i Muzeum im. K. Kurpińskiego	300,00	0,00	0,00 %
6	Przychód z tytułu opłaty za Kurs Wokalny	18 000,00	3 200,00	17,77 %
7	Przychód ze sprzedaży gazety Nasze Jutro	23 000,00	11 497,61	49,98 %
8	Przychód ze sprzedaży książek	500,00	0,00	0,00 %
9	Przychód ze sprzedaży reklam, ogłoszeń w NJ	14 000,00	6 482,81	46,30 %
10	Wynajem pokoi gościnnych	800,00	0,00	0,00 %
11	Wynajem sal w gminie Włoszakowice	22 000,00	4 259,49	19,36 %
12	Wynajem stołów, krzeseł lub sprzętu	1 500,00	1 008,94	67,26 %
13	Przychód z refakturowania energii elektrycznej,	2 100,00	1 555,67	74,07 %

Lp	Przychody i dotacje	Plan 2021 r. w zł	Dochód netto w zł	wykonanie w %
14	Odsetki bankowe na rachunku bankowym	300,00	0,00	0,00 %
15	Odsetki za nieterminowe regulowanie należności	200,00	0,00	0,00 %
16	Środki z Urzędu Pracy na sfinansowanie kształcenia ustawicznego	4 830,00	4 830,00	100,00 %
17	RAZEM	1 265 530,00	1 050 258,29	82,98 %
18	VAT należny do US		4 500,30	
19	Zwrot VAT z US w związku ze złożonymi korektami deklaracji VAT (dotyczące nakładów poniesionych w budynku na Ośrodku Żeglarskim)		85 512,00	
20	Środki pieniężne pozostające na rach. bank. z 2020 r.		653 688,76	
21	OGÓŁEM DOCHODY	1 265 530,00	1 334 146,40	105,42%

Na dzień 1 stycznia 2021 r. na rachunku bankowym pozostała kwota **653.688,76 zł**, która składała się z niewykorzystanych środków pieniężnych:

- z dotacji celowej w ramach Funduszu Przeciwalkoholowego z Gminy Włoszakowice - **25.807,81 zł**,
- z dotacji podmiotowej – **520.399,03 zł**,
- z zabezpieczenia wykonania umowy w ramach inwestycji „Przebudowa sali wiejskiej w Krzycku Wielkim” ze środków unijnych – **5.654,92 zł**,
- z podatku Vat należnego do Urzędu Skarbowego za grudzień 2020 r. – **101.827,00 zł**.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. stan środków pieniężnych wyniósł **273.276,88 zł** (bieżący rachunek bankowy 249.233,77 zł – w tym 5.654,92 zł zabezpieczenie wykonania umowy Projekt N – sala wiejska Krzycko Wielkie, dodatkowy rachunek bankowy na środki z dotacji celowych 22.715,62 zł oraz stan gotówki w kasie 1.327,49 zł).

W omawianym półroczu Gminny Ośrodek Kultury uzyskał dotację z Urzędu Gminy Włoszakowice w wysokości **545.000,00 zł**, składającą się z dotacji na działalność bieżącą w wysokości **520.000,00 zł**, oraz dotacji celowej z przeznaczeniem na zrealizowanie zadań w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie **25.000,00 zł**.

Gminny Ośrodek Kultury we Włoszakowicach osiągnął wysokie przychody w

stosunku do zaplanowanych z tytułu prowadzenia zajęć w Ognisku Muzycznym **10.236,00 zł**, a także za wynajem stołów i krzeseł z sal gminnych **1.008,94 zł**. Jeśli chodzi o przychody związane z czasopiśmie „Nasze Jutro” – jego sprzedażą oraz udostępnianiem miejsca na reklamy i ogłoszenia - to utrzymały się na przeciętnym poziomie **17.980,42 zł**, jak również przychody z prowadzenia zajęć w świetlicy w Krzycku Wielkim **2.374,82 zł**. Bardzo niskie przychody w I pierwszym półroczu jednostka osiągnęła z tytułu opłat za Kurs Wokalny **3.200,00 zł** oraz wynajmów sal gminnych **4.259,49 zł**. Pozostałe przychody jednostka uzyskała z refakturowania usługi ogrzewania **1.555,67 zł**, a także środki z Urzędu Pracy na kształcenie ustawiczne pracownika **4.830,00 zł**. Niestety z tytułu sprzedaży biletów za zwiedzanie obiektów kulturalnych, biletów wstępu na imprezy, sprzedaż książek, a także wynajem pokoi gościnnych GOK nie osiągnął żadnych przychodów, jak również odsetek finansowych. GOK otrzymał zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego z tytułu złożonych korekt deklaracji **85.512,00 zł** oraz VAT należny od sprzedaży do rozliczenia z Urzędem Skarbowym w kwocie **4.500,30 zł**.

Wydatki poniesione w I półroczu 2021 roku przedstawia poniższa tabela:

Wydatki poniesione w I półroczu 2021 r.	Plan 2021 r. w zł	Wydatki w zł.	wykonanie w %
411 – Zużycie materiałów	189 000,00	47 830,67	25,30 %
419 – Zużycie energii	72 300,00	25 495,29	35,26 %
420 – Usługi obce	293 610,00	68 972,40	23,49 %
430 – Wynagrodzenia osobowe	315 867,92	146 102,45	46,25 %
431 – Wynagrodzenia bezosobowe	233 550,00	68 602,02	29,37 %
441 – Inne świadczenia na rzecz pracowników	23 906,71	5 729,00	23,96 %
445 – Składki na ZUS i FP	82 366,64	26 687,42	32,40 %
450 – Podatki i opłaty	41 000,00	8 644,59	21,08 %
460 – Pozostałe koszty	13 650,00	5 446,84	39,90 %
RAZEM	1 265 251,27	403 510,68	31,89 %
Zwrot niewydatkowanej dotacji podmiotowej		520 399,03	
Zwrot niewydatkowanej dotacji celowej na zadania w funduszu alkoholowego		25 813,81	
VAT odliczony		9 319,00	
VAT zapłacony		101 827,00	
OGÓŁEM WYDATKI	1 265 251,27	1 060 869,52	83,84 %

Gminny Ośrodek Kultury w I półroczu 2021 roku na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń wydatkował 247.120,89 zł, w tym:

- **wydatki na koncie 430** składały się z wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Kultury;
- **wydatki na koncie 431** obejmowały wynagrodzenia osób zatrudnionych w GOK w ramach umów zleceń lub umów o dzieło związanych m. in. z zatrudnieniem świetlicowych na salach w gminie, z zatrudnieniem instruktorów w Ognisku Muzycznym, Kółku Teatralnym „Tajemnica Słowa”, Zespołach Śpiewaczych i Chórach, obsługą Naszego Jutra, obsługę BHP, a także z zatrudnieniem osób sprzątających obiekty kulturalne GOK oraz obsługujących imprezy GOK (obsługa techniczna, obsługa nagłośnienia imprez, itp.);
- **wydatki na koncie 441** składały się z wypłaty ekwiwalentów za pranie odzieży, zapłaty za szkolenia pracownicze oraz badania lekarskie pracowników;
- **wydatki na koncie 445** składały się z zapłaconych składek na ubezpieczenie emerytalne, rentowe, wypadkowe oraz składek na Fundusz Pracy za pracowników GOK, a także niektórych zleceniobiorców.

Na zakup materiałów wydano 47.830,67 zł. Na tę kwotę składają się wydatki na koncie 411 poniesione na:

- **Biuro: 8.228,58 zł** – materiały biurowe, tonery do drukarek, myszka do komputera, pieczętka, artykuły spożywcze, artykuły chemiczne i środki czystości, płyny do dezynfekcji, maseczki, pieczętka, opał, licencje programów, kwiaty na pogrzeb, paliwo do samochodu służbowego;
- **Redakcja NJ: 65,04 zł** – artykuły na nagrody w konkursach;
- **Sale: 28.060,26 zł** - środki czystości, artykuły instalatorskie do ogrzewacza wody, łopata, szczotka, ogrzewacz wody, statyw mikrofonowy, butla z gazem, olej grzewczy, opał, odkurzacz, mop obrotowy, wiadro na kółkach i stelaż do mopów, opryskiwacz, artykuły budowlane i inne;
- **Muzeum Karola Kurpińskiego: 1.772,87 zł** – opał, artykuły budowlane;
- **Gminne Centrum Folkloru w Bukówcu Górnym: 4.415,90 zł** – głośnik bezprzewodowy, projektor, środki czystości, przedłużacz, tablice i ramki
- **Pokoje gościnne: 2.725,70 zł** – opał, odpowietrzniki grzejników, środki czystości;
- **Ognisko Muzyczne: 174,24 zł** – środki czystości, artykuły budowlane;
- **Zespoły Śpiewacze i chóry: 172,40 zł** – woda dla chóru;

- **Imprezy: 694,97 zł** – Mistrzostwa Polski w Kolarstwie Przełajowym (kawa i herbata), Wakacje z GOK w ramach Fundusz Przeciwalkoholowego (czekolady); Obchody Świąt Patriotycznych (kwiaty i znicze), spektakle teatralne (kwiaty), pozostałe (artykuły na nagrody w Gminnym Konkursie Piosenki);
- **Sołtysi: 485,25 zł** – kwiaty;
- **KGW: 1.035,46 zł** – kwiaty i czekolady.

Wydatki na koncie 419 wyniosły 25.495,29 zł i składały się ze zużycia energii elektrycznej, gazu, wody i ścieków w:

- **Ognisko Muzyczne 315,65 zł** – energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Izba Regionalna w Bukówcu Górnym 352,83 zł** – energia elektryczna;
- **Pokoje gościnne 183,64 zł** - energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Muzeum Karola Kurpińskiego 238,19 zł** - energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Sala Włoszakowice 1.036,12 zł** – energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Sala Bukowiec Górny 3.174,78 zł** – energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Sala Grotniki 3.033,04 zł** - energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Sala Krzycko Wielkie 5.378,98 zł** – energia elektryczna, gaz, woda i ścieki;
- **Sala Zbarzewo 367,01 zł** – energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Sala Boguszyn 8.038,18 zł** – energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Sala Dłużyna 222,53 zł** – energia elektryczna;
- **Sala Sądzia 410,51 zł** – energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Sala Jezierzycze Kościelne 54,47 zł** – woda i ścieki;
- **Sala Skarżyn 414,94 zł** - energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Sala Charbielin 171,74 zł** – energia elektryczna, woda i ścieki;
- **Sala Boszkowo 2.102,68 zł** – energia elektryczna, woda i ścieki.

Na zakup usług obcych poniesiono wydatek w kwocie 68.972,40 zł i przedstawia to konto 420:

- **Biuro: 19.133,83 zł** – czynsz, usł. pocztowe i abonamentowe, malowanie pomieszczeń, skręcanie regałów, pełnienie funkcji IOD, wynajem kserokopiarki, zastępstwo w rozliczeniu korekt podatku VAT (dotyczy odliczeń w związku z budynkiem na Ośrodku Żeglarskim), mycie samochodu, przegląd kasy fiskalnej, odnowienie certyfikatu podpisu kwalifikowalnego, naprawa lampy i maskowanie przewodu toalety;
- **Redakcja NJ: 12.669,00 zł** – wydruk gazety, wykonanie twardej oprawy;

- ***Sale: 8.372,86 zł*** – czynsz, naprawa oświetlenia, wywóz odpadów komunalnych, usługa transportowa, wymiana grzejników, wykucie wentylacji, montaż rur i drzwi, usługa kominiarska;
- ***Pokoje gościnne: 333,45 zł*** – czynsz;
- ***Ognisko Muzyczne: 7.988,43 zł*** – prowadzenie zajęć, czynsz;
- ***Młodzieżowa Orkiestra Dęta: 11.680,00 zł*** – prowadzenie zajęć;
- ***Imprezy: 5.027,55 zł*** – Mistrzostwa Polski w Kolarstwie Przełajowym (nagłośnienie imprezy), Wakacje z GOK w ramach Fundusz Przeciwalkoholowego (animacje dla dzieci, odtworzenie filmu dla dzieci), Koncert Muzyki Klasycznej (realizacja nagrania z okazji rocznicy urodzin Kurpińskiego), pozostałe (realizacja nagrania, oświetlenie koncertu i gra na koncercie „Wiosenne tonacje”), 70-lecie Ogniska Muzycznego (wykonanie projektu plakatu, przygotowanie plakatów, nagranie lektorskie do filmu o ognisku);
- ***Kawiarnia Bukowiec Górny: 986,52 zł*** – czynsz;
- ***Gminne Centrum Folkloru w Bukowcu Górnym: 2. 060,76 zł*** – czynsz, wykonanie kluczy, usługa transportowa, wieszanie obrazu, przeróbka podstawy rzutnika,
- ***Muzeum im. Karola Kurpińskiego: 720,00 zł*** -

Pozostałe wydatki wyniosły 14.091,43 zł, w tym:

Wydatki na koncie 450 to:

- ***podatek VAT nieodliczony: 8.644,59 zł;***

Wydatki na koncie 460 obejmowały:

- ***wszelkie usługi bankowe: 20,46 zł;***
- ***podróże służbowe: 2.006,81 zł*** – w tym: delegacje, ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych;
- ***ubezpieczenia OC i majątkowe budynków: 3.419,57 zł.***

Gminny Ośrodek Kultury we Włoszakowicach dokonał zwrotu niewydatkowanych dotacji: podmiotowej w kwocie **520.399,03 zł** oraz celowej w ramach środków Funduszu Przeciwalkoholowego w kwocie **25.813,81 zł**. Rozliczony również został VAT naliczony od zakupów bieżących w kwocie **9.319,00 zł** oraz zapłacony do Urzędu Skarbowego w kwocie **101.82700 zł**.

Na dzień 30-06-2021 r. nie występują zobowiązania wymagalne. Natomiast należności wymagalne stanowią kwotę **10.506,24 zł**, w tym z tytułu dostaw i usług **7.679,15 zł** oraz

pozostałe **2.827,09 zł.**

Pozostałe należności (niewymagalne) stanowią kwotę **19.472,95 zł**, w tym z tytułu dostaw i usług **2.541,95 zł** oraz należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenie społeczne – **16.931,00 zł.**

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marcelina Szymczak
mgr Marcelina Szymczak

.....
(pieczętka i podpis głównego księgowego)

DYREKTOR

Gmina Ośrodek Kultury w Włoszakowicach

Paweł Borowiec
Paweł Borowiec

.....
(podpis i pieczętka dyrektora)