

**ZARZĄDZENIE NR 112/2023
BURMISTRZA ŁOCHOWA**

z dnia 29 sierpnia 2023 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2023 roku

Na podstawie art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) oraz na podstawie uchwały Nr L/343/2010 Rady Miejskiej w Łochowie z dnia 8 września 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łochów oraz planów finansowych instytucji kultury za I półrocze Burmistrz Łochowa zarządza, co następuje:

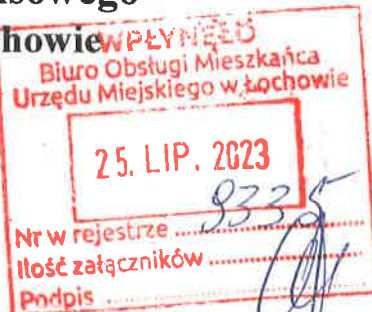
§ 1. Przedstawia się informacje o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury - Miejskiego i Gminnego Ośrodka Kultury oraz Biblioteki Publicznej im. M. Downarowicza w Łochowie, za I półrocze 2023 roku, stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Łochowa

Robert Mirosław Gołaszewski

**Informacja z przebiegu wykonania planu finansowego
Miejskiego i Gminnego Ośrodka Kultury w Łochowie
za I półrocze 2023 roku**



**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Wyszczególnienie	Plan na 2023 r.(zł)	Wykonanie 30.06.2023(zł)	% wykonania
PRZYCHODY OGÓLEM	2136963,16	1117688,52	48,50%
PRZYCHODY	1998888	979610,36	47,51
<i>Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instyt. kultury 921/92109/2480</i>	1150000	575002,00	50,00
<i>Dotacja od organizatora - celowa na zadanie -75 lecie powstania Ochotniczej Straży Pożarnej w Budziskach § 2800</i>	5000	5000,00	100,00
<i>Dotacja od organizatora - celowa na zadanie - w ramach PROW na lata 2014-2020 pt. Jarmark Gwizdalański § 6259</i>	18185	0,00	0,00
<i>Dotacja ze środków MKIDN na realizację zadania - Retrospektywy, Festiwal NNW w Łochowie & 2440 zadania bieżące</i>	20000	0,00	0,00
<i>Dotacja ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie i środków Departamentu Kultury, Promocji i Turystyki na realizację zadania pt. -75 lecie Ochotniczej Straży Pożarnej w Budziskach § 2440</i>	20000	20000,00	100,00
<i>Dotacja celowa ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach PROW na lata 2014-2020 pt. Jarmark Gwizdalański § 6259</i>	31815	0,00	0,00
Współorganizacja imprez kulturalnych	0	0,00	0,00
Pozostałe przychody	753888	379608,36	50,36
Wpływy z usług własnych:	578888	338325,03	58,45
<i>- sprzedaż biletów kinowych, teatralnych, koncerty i inne</i>	252763	147335,77	58,29
<i>- odpłatność za zajęcia-</i>	89080	42100,00	47,26
<i>- ognisko muzyczne</i>	117045	67590,00	57,75
<i>- wynajem pomieszczeń i sprzętu</i>	40000	29210,89	73,03
<i>- sprzedaż towarów i materiałów</i>	80000	52088,27	65,11

Pozostałe przychody operacyjne-darowizny i inne	55000	41283,33	75,06
Pozostałe przychody operacyjne-rozliczenie amortyzacji	120000	0,00	0,00
ŚRODKI OBROTOWE NA POCZĄTEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	138075,16	138075,16	100,00
KOSZTY	1998888	1061258,13	53,10
Materiały i energia	242100	135445,99	55,95
Zakup materiałów i wyposażenia:	202100	110102,55	54,48
- materiały biurowe, środki czystości, remontowe itp	18000	7723,11	42,91
- opał	44000	22163,00	50,37
- materiały do kół zainteresowań, pozostałe	7000	3159,90	45,15
- pozostałe -paliwo i inne do sam. służbowego, elektryczne, prenumerata, spożywcze, UTW itp.	58100	22605,34	38,91
-wyposażenie, wnp	35000	33185,37	94,82
-zakup materiałów i artykułów do kawiarenki -kina	40000	21265,83	53,17
Zakup energii	40000	25343,44	63,36
Usługi obce	355580	203040,41	57,11
Zakup usług remontowych, konserwacyjnych, naprawa samochodu	9000	2350,40	26,12
Zakup usług komunalnych	6010	3001,32	49,94
Zakup usług pozostałych, bankowych, UTW, Tropem Wilczym	68720	49955,06	72,70
Zakup usług artystycznych,	80000	27000,00	33,75
ZAIS	6000	0,00	0,00
Ognisko muzyczne-umowy cywilnoprawne	56670	27326,00	48,22
Opłata za rozpowszechnianie filmów w kinie – dystrybucja	123680	90840,85	73,45
Telefony internet, RTV	5500	2566,78	46,67
Wynagrodzenia	920368	501133,80	54,45
Wynagrodzenia osobowe pracowników	758936	361922,67	47,69
Wynagrodzenia bezosobowe – umowy-zł, umowy o dzieło z instruktorami, artystyczne, nagrody konkursowe	161432	139211,13	86,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	167110	87292,14	52,24
Składki na ubezpieczenia społeczne	146200	77283,05	52,87
Składki na Fundusz Pracy	20910	10009,09	47,87
Pozostałe	46620	32345,79	69,07
Podróże służbowe, szkolenia	5000	2511,20	50,23
Odpis na ZFŚS	21620	16213,96	75,00
Różne opłaty i składki /pod.od nieruchomości, ubezpieczenia/	20000	13620,63	68,11
Amortyzacja	120000	0,00	0,00
Kosz zadań bieżących	147110	72000,00	48,95
Infrastruktura Domów Kultury, Nowa Era w MiGOK	320000	32000,00	100,00

Arkusz1

Jarmark Gwizdalański	50000	0,00	0,00
Festiwal Retrospektywy NNW	25110	0,00	0,00
75 lecie powstania Ochotniczej Straży Pożarnej w Budziskach	40000	40000,00	100,00
Koszt - zwrot dotacji celowej niewykorzystanej w 2022 r do Organizatora	0	30000,00	0,00
RAZEM KOSZTY	1998888	1061258,13	53,10
ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	0	56430,39	
KOSZTY OGÓŁEM	1998888	1117688,26	55,92

Łochów dn. 24.07.2023 r.

(sporządził)

Główna Księgowa

 Małgorzata Kozłowska

(zatwierdził)

DYREKTOR

 Miejski Ośrodek Kultury i Sportu
 w Łochowie

Łochów dnia 24 lipca 2023 r.

INFORMACJA Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO MIEJSKIEGO I GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W ŁOCHOWIE ZA I PÓŁROCZE 2023 ROKU

Miejski i Gminny Ośrodek Kultury w Łochowie na dzień 30 czerwca 2023 r. zatrudniał :

- 13 osób na podstawie umowy o pracę , 12 osób 1 etat , 1 osoba 0,5 etatu co w przeliczeniu na etaty daje 12,5 etatów
- 16 osób na podstawie umowy zlecenie , (6 osób instruktorzy ogniska muzycznego , 1 osoba instruktor koła plastycznego , 6 osób instruktorzy zajęć ŁUTW , 3 osoby prowadzące inne wydarzenia kulturalne np. występy artystyczne , obsługa techniczna i prowadzenie prób z zespołem Gwizdalanki)
- 3 osoby na podstawie umowy o dzieło – artyści występujący podczas wydarzenia Uroczysko

PRZYCHODY

Przychody MiGOK w I półroczu wyniosły : **979 610,36 zł .**

Dominującą pozycję stanowiła dotacja podmiotowa z budżetu gminy w wysokości : **575 002,00 zł .**, czyli 58,70 % wszystkich przychodów .

Dotacja od organizatora – celowa na realizację zadania pt. 75- lecie powstania Ochotniczej Straży Pożarnej w Budziskach : **5 000,00 zł .** , czyli 0,51 %

Dotacja od organizatora – celowa na realizację zadania pt. Jarmark Gwizdalański : **0,00 zł .**

Dotacja ze środków MKiDN na realizację zadania pt. Retrospektywy Festiwal NNW w Łochowie : **0,00 zł .**

Dotacja ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację zadania pt. 75 – lecie powstania Ochotniczej Straży Pożarnej w Budziskach : **20 000,00 zł .** , czyli 2,05 %

Dotacja ze środków Urzędu Marszałkowskiego w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację zadania pt. Jarmark Gwizdalański : **0,00 zł .**

Współorganizacja imprez kulturalnych : **0,00 zł .**

Wpływy z usług własnych , które wyniosły : **338 325,03 zł .**, czyli 34,54 % wszystkich przychodów .

Największe przychody własne to:

- sprzedaż biletów kinowych, teatralnych , na koncerty i inne : 147 335,77 (43,55 %)
- opłata za zajęcia ognisko muzyczne : 67 590,00 zł. (19,98 %)
- opłat za zajęcia w kołach zainteresowań : 42 100,00 zł. (12,45 %)
- opłat za wynajem pomieszczeń i sprzętu : 29 210,89 zł. (8,64 %)
- sprzedaż towarów i materiałów : 52 088,37 zł. (15,39 %)

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie : **41 283,33 zł** ., czyli 4,20 % wszystkich przychodów w tym :

- darowizny na cele statutowe : 37 600,00 zł. (91,08 %)
- zwrot kosztów ogrzewania obiektu : 2 483,33 zł. (6,01 %)
- zwrot za używanie samochodu służbowego do celów prywatnych : 1 200,00 zł . (2,91 %)

Środki pieniężne występujące na początek okresu sprawozdawczego w kasie i na rachunku bankowym wynosiły :

kasa – 0,00 zł .

rachunek bankowy – 140 297,18 zł .

Środki występujące na koniec okresu sprawozdawczego w kasie i na rachunku bankowym wynoszą :

kasa – 2 819,16 zł.

rachunek bankowy – 101 533,65 zł .

KOSZTY

Analizując strukturę kosztów widać wyraźnie , które pozycje w I półroczu 2023 roku miały największy udział w kosztach MIGOK , które łącznie wyniosły : **1 061 258,13 zł** .

Niezmiennie od lat , dominują koszty wynagrodzeń pracowników i osób zatrudnionych na umowach cywilnoprawnych i umowach o dzieło.

W I półroczu wynagrodzenia wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i FP wyniosły : **588 425,94 zł** ., czyli 55,45 % ogółu kosztów .

Złożyły się na nie :

- wynagrodzenia osobowe pracowników : **361 922,67 zł.** , (61,51 % kosztów wynagrodzenia)
- (pracownicy MiGOK : 304 203,15 zł .
- (pracownicy Kino : 57 719,52 zł)
- składki na ubezpieczenie społeczne : **77 283,05 zł .** , (13,13 % kosztów wynagrodzenia)
- (pracownicy MiGOK : 50 542,74 zł)
- (pracownicy Kino : 9 922,76 zł)
- (umowy zlecenie : 16 817,55 zł)
- składki na Fundusz Pracy : **10 009,09 zł .** , (1,70 % kosztów wynagrodzenia)
- (pracownicy MiGOK : 6 653,51 zł)
- (pracownicy Kino : 1 421,88 zł)
- (umowy zlecenie : 1 933,70 zł)
- umowy o dzieło i zlecenie : **139 211,13 zł .** , (23,66 % kosztów wynagrodzenia)
- umowy o dzieło : 19 423,00 zł .
- umowy zlecenia : 119 788,13 zł . , instruktorzy kół zainteresowań , inne

Drugą pozycją w kosztach były usługi obce , które łącznie wyniosły : **203 040,41 zł.** , czyli (19,14 % ogółu kosztów) na które złożyły się poszczególne pozycje kosztów :

- dystrybucja filmów , kurier , banery , reklama , usługi zdalnego monitoringu projektora kinowego : 90 840,85 zł.
- organizacja koncertów , teatrów i teatrzyków : 27 000,00 zł .
- opłata instruktorów zatrudnionych na umowach cywilnoprawnych : 27 326,00 zł.
- pozostałe usługi : promocja , przewozy , usługi telekomunikacyjne , informatyczne , komunalne , ochrona , koszty bankowe , noclegi , remont samochodu : 57 873, 56 zł .

Zakup materiałów , energii i wyposażenia który wyniósł : **135 445,99 zł .** , (czyli 12,77 % ogółu kosztów) na które złożyły się poszczególne pozycje kosztów :

- zakup opału : 22 163,00 zł
- zakup energii : 25 343,44 zł
- materiały biurowe : 2 092,09 zł . , środki czystości : 4 160,62 zł .
- materiały remontowe : 1 470,40 zł . , materiały do kół zainteresowań : 3 159,90 zł . (zajęcia plastyczne i ceramiczne)
- zakup paliwa do samochodu służbowego : 5 982,36 zł , materiały remontowe samochód służbowy : 722,99 zł

- pozostałe materiały : art. . spożywcze , materiały dekoracyjne , kwiaty , poradniki tematyczne i materiały na potrzeby ŁUTW : 15 899,99 zł .

- wyposażenie ,wnp : 33 185,37 zł . w tym : konstrukcja estradowa i oświetlenie sceniczne : 15 252,00 zł , wyposażenie kuchni w nowym pomieszczeniu socjalnym : 4 466,64 zł . , licencja i parasol licencyjny : 4 167,93 zł . , telefony służbowe : 9 298,80 zł .

- zakup materiałów i artykułów do kawiarenki kina : 21 265,83 zł .

Pozostałe koszty : **32 345,79 zł.** , (czyli 3,05 % ogółu kosztów)

- podróże służbowe : 0,00 zł.

- szkolenia i kursy : 2 511,20 zł .

- odpis na ZFŚS : 16 213,96 zł .

- podatek od nieruchomości , ubezpieczenia OC i inne : 14 096,82 zł.

- pozostałe koszty operacyjne : 476,19 zł . (dopłata do PDOF PIT 4 R , koszty upomnienia . różnice z zaokrągłeń VAT 7 M).

Miejski i Gminny Ośrodek Kultury w Łochowie w I półroczu 2023 r , poniósł koszty zadań bieżących : **72 000,00 zł.** , (czyli 6,79 % ogółu kosztów)

- infrastruktura Domów Kultury ‘‘ Nowa Era w MiGOK : 32 000,00 zł .

- 75 lecie powstania Ochotniczej Straży Pożarnej w Budziskach : 40 000,00 zł .

Koszt – zwrot dotacji celowej niewykorzystanej w 2022 r. do Organizatora : **30 000,00 zł.** , (czyli 2,83 % ogółu kosztów) – zwrócono na konto Organizatora w styczniu 2023 r.

ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

Zobowiązania MiGOK na dzień 30 czerwca 2023 roku wynoszą : **67 115,51 zł.** , wymagalne nie występują . Na kwotę zobowiązań składają się :

- z tytułu dostaw i usług : 15 349,75 zł .

- PDOF za 06.2023 r. : 7 748,00 zł .

- Podatek VAT 7 M za 06.2023 r. : 4 006,00 zł.

- składki ZUS DRA za 06.2023 r. : 40 011,76 zł.

Należności MiGOK na dzień 30 czerwca 2023 r. wynoszą : **19 193,09 zł.** , z tytułu dostaw i usług w tym wymagalne w kwocie : 800,00 zł.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Biblioteki Publicznej im. M. Downarowicza w Lochowic
za okres od 01.01.2023 do 30.06.2023r

Arkusz1



BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. MEDARDA DOWNAROWICZA
w LOCHOWIE
07-130 Lochów, ul. 1 Maja 24
REG 141360410 NIP 8241755595
tel. 25 675 02 60

Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego
Rozdz. 92116 Biblioteki

Wyszczególnienie	Plan na 2022r. (zł)	Wykonanie 30.06.2022zł)	% wykonania
PRZYCHODY OGÓLEM	551300,00	275502	49,97
PRZYCHODY	551300	275502	49,97
Dotacje z budżetu	550000	275002	50
Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury 921/92116/2480	555000	275002	49,55
Pozostałe przychody	1000	500	50
Wpływy z usług własnych: upomnienia, drukowanie i inne	300	0	0
ŚRODKI OBROTOWE NA POCZATEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	0	0	###
KOSZTY	550000	270326,87	49,15
Materiały i energia	33300	14419,1	43,3
Zakup materiałów, wyposażenia i książki :	16300	5242,62	32,16
- materiały biurowe, środki czystości, remontowe, prenumerata itp, wyposażenie	7300	1242,62	17,02
- zakup książek	9000	4000	44,44
Zakup energii	17000	9176,48	53,98
Usługi obce	36200	17553,06	48,49
Zakup usług remontowych / konserwacja, bieżące budynku/, komunalnych, monitoring, bankowych	9900	4074,46	41,16
Podatek od nieruchomości, ubezpieczenie, czynsz - Biblioteka Kamionna kulturalne, telekomunikacyjne, informatyczne, obsługa RODO,	26300	13478,6	51,25
Wynagrodzenia	391000	191885,52	49,08
Wynagrodzenia osobowe pracowników	381000	191185,52	50,18
Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenie, umowy o dzieło	10000	700	7
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	77300	38469,19	49,77
Składki na ubezpieczenia społeczne	68000	35132,03	51,66

Arkusz1

Składki na Fundusz Pracy	9300	3337,16	35,88
Pozostałe	12200	8000	65,57
Podróże służbowe, różne opłaty i składki	2500	0	0
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9700	8000	82,47
ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	0	5175,13	0
KOSZTY OGÓLEM	550000,00	275502	50,09

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Łochów dn. 03.07.2023r.

Marta Winiarska
(sporządziła)

DYREKTOR

.....Katarzyna Zgoda

(zatwierdził)

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ IM. M. DOWNAROWICZA ZA I PÓŁROCZE 2023 ROKU

I. Biblioteka Publiczna im. Medarda Downarowicza w Łochowie na dzień 30.06.2023r zatrudnia:
- 8 osób na podstawie umowy o prace co w przeliczeniu na pełne etaty daje 6,25 etatów.

II. Środki pieniężne występujące na początek okresu sprawozdawczego w kasie i na rachunku bankowym wyniosły : kasa- 0

rachunek bankowy- **0,00 zł**

rachunek bankowy ZFŚS – **219,11 zł**

III. Przychody Biblioteki Publicznej w Łochowie w I półroczu 2023 roku wyniosły **-275 502 zł**

Dominującą pozycję stanowiła dotacja podmiotowa z budżetu gminy w wysokości 275 002 zł, czyli 99,78% wszystkich przychodów

IV. Koszty Biblioteki Publicznej w Łochowie w I półroczu 2023 r. wyniosły **270 326,87 zł**

Niezmiennie od lat, dominują koszty wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń.

W I półroczu wynagrodzenia wyniosły – 230 354,71 zł.

Złożyły się na nie:

- wynagrodzenie osobowe pracowników – 191 185,52 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne – 35 132,03 zł
- składki na Fundusz Pracy – 3 337,16 zł
- umowy dzieło i zlecenie – 700 zł

Na zakup książek przeznaczono **4000,00 zł**.

Stan księgozbioru na 30.06.2022 r wynosi **516 044,30 zł**

Środki przeznaczone na zakup materiałów wyniosły **1 242,62 zł**.

Koszt zakupu energii: elektrycznej, ciepłej wyniósł – **9 176,48 zł**.

Na usługi obce przeznaczono **17 553,06 zł**.

Między innymi były to:

- rozmowy telefoniczne i internet 1131,66 zł
- prowizje bankowe 900,00 zł
- monitoring pomieszczeń 2393,46 zł,
- usługi komunalne 781,00 zł,
- pozostałe 7810,80 zł
- podatek od nieruchomości – 958,50 zł
- czynsz-filia Kamionna – 4187 zł

V. Zobowiązania Biblioteki Publicznej na dzień 30.06.2022r wynoszą – **0,00 zł**

VI. Zobowiązania wymagalne nie występują,

VI. Stan środków pieniężnych występujących w kasie i na rachunku bankowym na dzień 30.06.2022r wynosi : kasa - **0**

 rachunek bankowy- **5175,13 zł**

 rachunek bankowy ZFŚS – **6099,11 zł**

VII. Należności wymagalne nie występują

GLÓWNA KASJERKA

Marta Wyszynska

(sporządził)

DYREKTOR

Katarzyna Zgoda

(zatwierdził)