

**Załącznik Nr 3**  
do Zarządzenia Nr 119.2019  
Wójta Gminy Sieroszewice  
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2019 roku przez Gminny Ośrodek Kultury w Sieroszewicach  
- załącznik nr 1

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2019 roku przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Sieroszewicach  
– załącznik Nr 2

  
Wójt Gminy  
Andrzej Piaskowski

**INFORMACJA**

**Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY  
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU  
PRZEZ**

**GMINNY OŚRODEK KULTURY W SIEROSZEWICACH**

## I. CZĘŚĆ OPISOWA INFORMACJI

Zgodnie z planem finansowym Gminnego Ośrodka Kultury w Sieroszewicach po wprowadzonych zmianach podczas roku przychody na rok 2019 stanowi kwota – **651 523,06 zł.**

Zrealizowano do 30.06.2019 r. przychód **225 507,01 zł.** co stanowi 34,61 % planu, w tym: dotacja z budżetu Gminy Sieroszewice na planowane 430 000,00 zł. otrzymano 214 999,00 zł. ,tj. 50,00%,

Dochody własne planowano w kwocie 5 000,00 zł., z czego zrealizowano kwotę 3 465,95 zł., tj. 69,32% z tego:

- przychody z najmu pomieszczeń GOK plan 5 000,00 zł, wykonano 3 465,95 zł. tj. 69,32%

Pozostałe przychody operacyjne planowano w kwocie 50,00 zł. z czego zrealizowano kwotę 34,00 zł co stanowi 68,00%.

Dotacja na cele inwestycyjne na planowane 215 000,00 zł. otrzymano 5 535,00 zł. co stanowi 2,57%

W planie były uwzględnione środki na rachunku bankowym na dzień 01.01.2019 r. w kwocie 1 473,06 zł.

Pozostałe przychody operacyjne to kwota wynagrodzenia z tytułu terminowego wplacania zaliczki na podatek dochodowy – zgodnie z art. 28 Ordynacji Podatkowej (tytułem PIT -4R).

**Plan wydatków po wprowadzonych zmianach w ciągu roku 2019 wynosi 651 523,06 zł.**

Zrealizowano do 30.06.2019 roku wydatki w wysokości **218 578,79 zł.**, co stanowi 33,55% z tego:

- wydatki GOK – 210 077,21 zł., co stanowi 96,11% całości kosztów
- wydatki Orkiestry Dętej OŁOBOK – 2 395,12 zł. co stanowi 1,10% całości kosztów
- wydatki ZPiT OŁOBOK – 6 106,46 zł. co stanowi 2,79 % całości kosztów

Na dzień 30.06.2019 r. na rachunku bankowym pozostały środki w kwocie **12 469,72 zł.**

Na dzień 30.06.2019 roku Gminny Ośrodek Kultury w Sieroszewicach posiada zobowiązania wobec dostawców na kwotę 5 541,50 zł. tj.

- 184,50 za obsługę bhp
- 456,00 usługa cateringowa na plener malarski
- 3761,00 II rata ubezpieczenia budynku

- 11840,00 III i IV rata ubezpieczenia inwestycji

Zobowiązania wymagalne stanowią 0,00 zł.

Na dzień 30.06.2019 roku Gminny Ośrodek Kultury w Sieroszewicach nie posiada należności. Należności wymagalne stanowią 0,00 zł.

### **Koszty Gminnego Ośrodka Kultury w Sieroszewicach przedstawiają się następująco:**

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników - plan 184 116,00 zł.  
wykonanie – 87 446,42 zł., tj. 47,50 %
2. Nagrody roczne i jubileuszowa - plan 20 335,30 zł., wykonanie – 20 335,30 tj.  
100,00%
3. Składki na ubezpieczenia społeczne - plan - 35 960,35 zł, wykonanie – 19 868,11 zł,  
tj. 55,25%
4. Składki na Fundusz Pracy - plan – 2 637,47 zł., wykonanie – 1 543,64 zł., tj. 58,53%
5. Świadczenia urlopowe - plan – 3 687,90 zł., wykonanie – 614,65 zł., tj. 16,67%
6. Wynagrodzenia bezosobowe - plan – 46 500,00 zł, wykonanie – 22 162,00 zł tj.  
47,66% z tego:
  - GOK – 18 362,00 zł. tj.
  - ORKIESTRA – 1 900,00 zł.
  - ZPiT OŁOBOK -1 900,00 zł.
7. Koszt podróży służbowych i ryczałtu za jazdy lokalne - plan 6 000,00 zł., wykonanie –  
2 457,60 zł., tj. 40,96% z tego:
  - podróże służbowe - 998,75 zł
  - ryczałt za jazdy lokalne – 1 458,85 zł
8. Zakup materiałów i wyposażenia - plan - 18 986,04 zł., wykonanie 10 587,58 zł., tj.  
55,77% z tego:
  - GOK – 9 586,12 zł.
  - ORKIESTRA – 295,00 zł.,
  - ZPiT plan – 706,46 zł.Materiały i wyposażenie GOK to:
  - nagrody na konkursy -1 534,87 zł.
  - materiały na imprezy – 5 617,07 zł.( Noworoczny Bal Przebierańców, Gminny Konkurs Recytatorski, Festiwal Piosenki Wakacyjnej, Wieczór Teatru i Tańca, eliminacje powiatowe Czerwonaka)

- materiały pozostałe -2 165,18 zł.

- wyposażenie – 269,00 zł

Materiały ORKIESTRA to zakup ciasta na jasełka.

Materiały ZPiT to napoje na próby zespołu.

9. Zakup energii i wody – plan 15 000,00 zł., wykonanie – 5 079,62 zł., tj.33,86%

10. Zakup oleju grzewczego – plan 15 000,00 zł., wykonanie 13 080,00 zł. tj. 93,43%

11. Zakup usług pozostałych - plan – 75 100,00 zł., wykonanie – 20 053,46 zł., tj.

26,70%z tego:

- GOK - 12 862,23 zł.

- ORKIESTRA - 200,12 zł

- ZPiT plan - 3 500,00 zł.

Usługi pozostałe 12 862,23 zł. GOK to:

- rozmowy telefoniczne i łącze internetowe – 1 074,17 zł.

- usługi kominiarskie – 71,34 zł.

- transport dzieci i młodzieży – 1 978,00 zł.

- usługi pozostałe – 11 869,35 zł. ( animacje i spektakle dla dzieci, obsługa BHP, audyt i obsługa prawna – inspektor RODO, serwis klimatyzacji na sali widowiskowej, przeglądy okresowe budynku, opłaty pocztowe, abonament roczny programów księgowych, usługa cateringowa)

Usługi pozostałe ORKIESTRA to ubezpieczenie członków warsztatów

Usługi pozostałe ZPiT to warsztaty i zajęcia taneczne z instruktorem.

12. Różne opłaty i składki – ubezpieczenie budynku GOK - plan – 7 700,00 zł., wykonanie 7 535,41 zł., tj. 97,86%

13. Wydatki inwestycyjne – plan 218 500,00 zł., wykonanie 7 815,00 zł., tj. 3,58%

14. Świadczenia na rzecz pracowników w zakresie BHP – plan 3 000,00 zł., wykonanie 0,00 zł., tj. 0,00%

## Wyjaśnienie przyczyn odchyleń w wykonaniu planu za I półrocze 2019 roku:

### I. Przychody

1. Dotacja na cele inwestycyjne wykazana w planowanych przychodach na kwotę 215 000,00 zł. została wykonana w kwocie 5 535,00 zł. tj. w 2,57% z powodu złożenia zapotrzebowania tylko na wydatki zafakturowane.

2. Pozostałe przychody operacyjne wykonano w kwocie 34,00 zł. tj. 68,00% z powodu uzyskanie większych przychodów z tytułu wpłaty podatku do Urzędu Skarbowego tytułem zaliczki na podatek od wynagrodzeń.

## **II. Koszty**

1. Nagrody roczne i jubileuszowe wykonano w 100,00% z powodu wypłaty tych świadczeń w całości w I półroczu 2019 roku.
2. Składki na ubezpieczenie społeczne wykonano w 55,25% z powodu wypłaty nagród w I półroczu
3. Składki na Fundusz Pracy wykonano w 58,53 % z powodu wypłaty nagród w I półroczu.
4. Wynagrodzenia bezosobowe wykonano w 47,66% co jest związane z planem zawarcia umów w 2019 roku.
5. Świadczenia urlopowe wykonano 16,67% w związku z planem urlopów na 2019 rok.
6. Koszt podróży służbowych wykonano w 40,96% w związku z wydatkowaniem środków w miarę potrzeb.
7. Zakup materiałów i wyposażenia wykonano w 55,77% z powodu wykorzystania środków w miarę potrzeb.
8. Zakup energii elektrycznej i wody wykonano w 33,86% z powodu niższego zużycia niż planowano.
9. Zakup oleju grzewczego wykonano w 93,43% w związku z wyższym zapotrzebowaniem w I półroczu
10. Zakup usług pozostałych wykonano w 26,70% z powodu wykorzystania środków w miarę potrzeb.
11. Różne opłaty i składki wykonano w 97,86% z powodu zawarcia polisy na ubezpieczenie budynku GOK w styczniu 2019 roku.
12. Zakupy inwestycyjne wykonano w 3,58% z powodu wydatkowania środków z dotacji celowej na niezbędne wydatki.
13. Świadczenia na rzecz pracowników wykonano w 0,00 % z powodu braku wydatkowania środków na ten cel w pierwszym półroczu.

## Wynik finansowy

### Przychody :

- dotacja podmiotowa	214 999,00
- przychody z najmu	3 465,95
- pozostałe przychody operacyjne	34,00
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>218 498,95</b>
- koszty w roku 2019	210 763,79
<b><u>Wynik finansowy</u></b>	<b><u>7 735,16</u></b>

Pozostałe przychody operacyjne wykazane w wyniku finansowym to wynagrodzenie za terminową wpłatę zaliczki na podatek od wynagrodzeń.

**II. Tabelaiczne zestawienie realizacji planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Sieroszewicach**

<b>Gminny Ośrodek Kultury</b>	<b>Plan na 2019 r.</b>	<b>Wykonanie za I półrocze 2019</b>	<b>% realizacji</b>
<b>PRZYCHODY:</b>	<b>651 523,06</b>	<b>225 507,01</b>	<b>34,61</b>
1) Dotacja z budżetu Gminy Sieroszewice	430 000,00	214 999,00	50,00
2) Przychody z najmu pomieszczeń	5 000,00	3 465,95	69,32
3) Pozostałe przychody operacyjne	50,00	34,00	68,00
4) Dotacja celowa na inwestycje	215 000,00	5 535,00	2,57
5) Stan środków na początek roku	1 473,06	1 473,06	100,00
<b>KOSZTY:</b>	<b>651 523,06</b>	<b>218 578,79</b>	<b>33,55</b>
1) Wynagrodzenia osobowe	184 116,00	87 446,42	47,50
2) Nagrody roczne i jubileuszowa	20 335,30	20 335,30	100,00
3) Wynagrodzenia bezosobowe	46 500,00	22 162,00	47,66
4) Składki na ubezpieczenia społeczne,	35 960,35	19 868,11	55,25
5) Składka na Fundusz Pracy	2 637,47	1 543,64	58,53
6) Świadczenia urlopowe,	3 687,90	614,65	16,67
7) Zakup materiałów i wyposażenia,	18 986,04	10 587,58	55,77
8) Zakup energii i wody	15 000,00	5 079,62	33,86
9) Zakup oleju grzewczego	14 000,00	13 080,00	93,43
10) Zakup usług pozostałych	75 100,00	20 053,46	26,70
11) Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00
12) Podróże służbowe i ryczałt samochodowy	6 000,00	2 457,60	40,96
13) Różne opłaty i składki – ubezpieczenia	7 700,00	7 535,41	97,86
14) Wydatki inwestycyjne	218 500,00	7 815,00	3,58
15) Świadczenia w zakresie bhp	3 000,00	0,00	0,00
<b>Ogółem przychody</b>	<b>651 523,06</b>	<b>225 507,01</b>	<b>34 61%</b>
<b>Ogółem koszty</b>	<b>651 523,06</b>	<b>218 578,79</b>	<b>33,55%</b>

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Arleta Walczak*

Zatwierdził:

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Sieroszewicach

*Jerzy Pawłowski*



**INFORMACJA**

**Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY  
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU  
PRZEZ**

**GMINNĄ BIBLIOTEKE PUBLICZNĄ W SIEROSZEWICACH**

## I. CZĘŚĆ OPISOWA INFORMACJI

Zgodnie z planem finansowym Gminnej Biblioteki Publicznej w Sieroszewicach po wprowadzonych zmianach podczas roku przychody na rok 2019 stanowi kwota – **360 168,37 zł.**

Zrealizowano w I półroczu 2019 roku przychód **180 146,79 zł.** co stanowi 50,02 % planu, w tym:

- dotacja z budżetu Gminy Sieroszewice na planowane 360 000,00 zł. otrzymano 180 000,00 zł. ,tj. 50,00%.
- Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 45,00 zł. z czego zrealizowano kwotę 23,00 zł co stanowi 51,11%%.

W planie były uwzględnione środki na rachunku bankowym na dzień 01.01.2019 r. w kwocie 123,37 zł.

Pozostałe przychody operacyjne to kwota wynagrodzenia z tytułu terminowego wplacania podatku dochodowego – zgodnie z art. 28 Ordynacji Podatkowej (tytułem PIT -4R).

**Plan wydatków po wprowadzonych zmianach w ciągu 2019 roku wynosi 360 168,37 zł.**

**Zrealizowano wydatki w kwocie 171 449,34 zł tj. 47,60%.**

Na dzień 30.06.2019 r. na rachunku bankowym pozostały środki w kwocie 8 697,03 zł.

Na dzień 30.06.2019 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Sieroszewicach nie posiada zobowiązań i należności.

### **Koszty Gminnej Biblioteki Publicznej w Sieroszewicach przedstawiają się następująco:**

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników - plan 180 655,00 zł.  
wykonanie – 81 418,02 zł., tj. 45,07 %
2. Nagrody roczne i jubileuszowe - plan 30 354,70 zł., wykonanie – 16 977,50 tj.  
55,93%
3. Składki na ubezpieczenia społeczne - plan - 39 670,00 zł, wykonanie – 18 683,50  
zł., tj. 47,10%
4. Składki na Fundusz Pracy - plan – 4 793,50 zł., wykonanie – 1 815,57 zł., tj. 37,88%
5. Świadczenia urlopowe - plan – 4 302,56 zł., wykonanie – 0,00 zł., tj. 0,00%
6. Wynagrodzenia bezosobowe - plan – 27 000,00 zł, wykonanie – 9 870,00,00 zł., tj.  
36,56%

7. Koszt podróży służbowych - plan 2 000,00 zł., wykonanie – 383,86 zł., tj. 19,19%
8. Zakup materiałów i wyposażenia - plan - 16 380,69 zł., wykonanie 5 774,52 zł.,  
tj.35,25%

z tego:

- art. biurowe i druki biblioteczne – 506,80 zł.
- wyposażenie – 629,00 zł.
- prenumerata czasopism – 1 552,78 zł.
- nagrody na konkursy – 2 298,26 zł.
- pozostałe materiały – 787,68 zł

9. Zakup energii i gazu – plan 18 000,00 zł., wykonanie – 14 884,78 zł., tj. 82,69%
10. Zakup usług pozostałych - plan – 18 011,92 zł., wykonanie – 11 322,75 zł., tj.  
62,86%

z tego:

- rozmowy telefoniczne i internet – 2 883,57 zł.
- usługi pocztowe – 69,20 zł.
- obsługa bhp – 922,50 zł.
- obsługa prawna danych osobowych – 1 750,00 zł.
- wywóz śmieci - 437,40 zł.
- abonament roczny programów księgowych - 971,70 zł.
- modernizacja systemu SOWA i abonament systemu – 2 095,00 zł
- spotkanie autorskie i przedstawienie dla dzieci 1 050,00 zł.
- usługi pozostałe – 1 143,38 zł.( serwis oprogramowania, odnowienie domeny

zakup antywirusów)

11. Zakup usług remontowych - plan 0,00 zł., wykonanie 0,00 zł., tj. 0,00%
12. Zakup książek - plan – 13 000,00 zł., wykonanie – 9 874,03 zł. tj. 75,95%
13. Zakup oleju grzewczego - plan – 2 000,00 zł., wykonanie 0,00 zł., tj. 0,00%
14. Różne opłaty i składki – ubezpieczenia - plan 200,00 zł., wykonanie 194,81 zł., tj.  
97,41%
15. Nagrody w konkursie poetyckim – plan 3 000,00 zł., wykonanie 0,00 zł., tj. 0,00%
16. Świadczenia na rzecz pracowników – plan 800,00 zł., wykonanie 250,00 zł., tj.  
31,25%

## Wyjaśnienie przyczyn odchylenia od wielkości planowanych na 2019 rok:

### **I. Przychody**

1. Odchylenia przychodów nie wymagają omówienia gdyż niewiele odbiegają od wielkości planowanych.

### **II. Koszty**

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników wykonano w 45,07% z uwagi na planowanie zatrudnienie pracownika na umowę o pracę w II półroczu.
2. Nagrody roczne i jubileuszowe wykonano w 55,93% z powodu wypłaty nagród rocznych w I półroczu.
3. Składki na ubezpieczenie społeczne wykonano w 47,10% z uwagi na planowanie zatrudnienie pracownika na umowę o pracę w II półroczu
4. Składki na fundusz pracy wykonano w 37,88% z uwagi na planowanie zatrudnienie pracownika na umowę o pracę w II półroczu i zwolnienie z opłacania składek za zatrudnienie stażysty.
5. Wynagrodzenia bezosobowe wykonano w 36,56% z uwagi na większą ilość umów zaplanowanych na II półrocze.
6. Świadczenia urlopowe wykonano w 0,00% w związku z planem urlopów.
7. Zakup materiałów i wyposażenia wykonano w 35,25% w związku z wydatkowaniem środków w miarę potrzeb.
8. Zakup książek wykonano w 75,95% w związku z realizacją wkładu własnego do projektu „Zakup Nowości Wydawniczych do Bibliotek Publicznych” organizowanego przez Bibliotekę Narodową.
9. Zakup energii i gazu wykonano w 82,69% w związku z wysokim zużyciem energii w I półroczu.
10. Zakup oleju grzewczego wykonano w 0,00% w związku z planowanym zakupem w II półroczu.
11. Zakup usług pozostałych wykonano w 62,86% w związku z wydatkowaniem środków w miarę potrzeb.
12. Podróże służbowe krajowe wykonano w 19,19% w związku z wydatkowaniem środków w miarę potrzeb.
13. Różne opłaty i składki – ubezpieczenia wykonano w 97,41% w związku z jednorazową opłatą składki za ubezpieczenie mienia.

14. Nagrody w konkursie poetyckim wykonano w 0,00% z powodu organizacji konkursu w II półroczu.
15. Świadczenia na rzecz pracowników w zakresie bhp wykonano w 31,25% w związku z wydatkowaniem środków w miarę potrzeb.

### **Wynik finansowy**

Przychody z dotacji	180 000,00
Pozostałe przychody operacyjne	23,00
<b><u>Razem przychody</u></b>	<b><u>180 023,00</u></b>
Koszty działalności	171 449,34
<b><u>Wynik finansowy</u></b>	<b><u>8 573,66</u></b>

## II. Tabelaryczne zestawienie realizacji planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej

	Plan na 2019 r.	Wykonanie w I półroczu 2019 roku	% realizacji
<b>PRZYCHODY:</b>	<b>360 168,37</b>	<b>180 146,37</b>	<b>50,02</b>
1) Dotacja z budżetu Gminy Sieroszewice	360 000,00	180 000,00	50,00
2) Pozostałe przychody operacyjne	45,00	23,00	51,11
3) Dotacja celowa na inwestycje	0,00	0,00	0,00
4) Dofinansowanie z Biblioteki Narodowej	0,00	0,00	0,00
5) Stan środków na początek roku	123,37	123,37	100,00
<b>KOSZTY:</b>	<b>360 168,37</b>	<b>171 449,34</b>	<b>47,60</b>
1) Wynagrodzenia osobowe	180 655,00	81 418,02	45,07
2) Nagrody roczne i jubileuszowe i odprawy	30 354,70	16 977,50	55,93
3) Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00	9 870,00	36,56
4) Składki na ubezpieczenia społeczne,	39 670,00	18 683,50	47,10
5) Składka na Fundusz Pracy	4 793,50	1 815,57	37,88
6) Świadczenia urlopowe,	4 302,56	0,00	0,00
7) Zakup materiałów i wyposażenia,	16 380,69	5 774,52	35,25
8) Zakup książek	13 000,00	9 874,03	75,95
9) Zakup energii i gazu,	18 000,00	14 884,78	82,69
10) Zakup oleju grzewczego	2 000,00	0,00	0,00
11) Zakup usług pozostałych	18 011,92	11 322,75	62,86
12) Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00
13) Podróże służbowe krajowe	2 000,00	383,86	19,19
14) Różne opłaty i składki	200,00	194,81	97,41
15) Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
16) Nagrody w Konkursie Poetyckim	3 000,00	0,00	0,00
17) Świadczenia na rzecz pracowników w zakresie BHP	800,00	250,00	31,25
<b>Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>0,00</b>	<b>8 697,03</b>	<b>-----</b>

Sporządził:  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Arleta Walczak**

Zatwierdził:  
**DYREKTOR**  
**Gminnej Biblioteki Publicznej**  
**w Sieroszewicach**  
  
**Maria Marciniak**