

## I. CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA

Plan finansowy na 2017 rok został ustalony na podstawie pisma Burmistrza Ciechanowca Nr RF 3026.3.2.2017 z dn.30.12.2016 r. o ostatecznej kwocie dotacji z budżetu na działalność statutową dla Ciechanowieckiego Ośrodka Kultury i Sportu.

W trakcie I półrocza 2017 roku dokonano jednej korekty planu, w związku z pismem Nr RF.3026.3.3.2017 Urzędu Miejskiego w Ciechanowcu z dnia 22.05.2017 roku o zwiększeniu dotacji na działalność statutową z przeznaczeniem na wydatki związane z przygotowaniem do sezonu letniego kąpieliska i plaży na rzece Nurzec oraz na renowację boiska sportowego „Orlik”. Korektą zmniejszono również plan wydatków na wynagrodzenia bezosobowe.

## II. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO CIECHANOWIECKIEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU W CIECHANOWCU

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa paragrafu	Plan (zł)	Wykon. (zł)	%
<b>DOCHODY</b>						
921	92109	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6.475	4.985,00	76,99
		0830	Wpływy z usług	106.140	55.051,00	51,87
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17.100	11.390,50	66,61
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	701.000	355.000,00	50,64
<b>PRZYCHODY NA 2017 ROK</b>				<b>830.715</b>	<b>426.426,50</b>	<b>51,33</b>

Stan środków na rachunku na dzień 01.01.2017 roku – 2.314,32 zł

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa paragrafu	Plan (zł)	Wykon. (zł)	%
<b>WYDATKI</b>						
<b>921</b>	<b>92109</b>	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	800	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	347.100	157.036,92	45,24
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59.000	28.468,92	48,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.400	2.215,96	41,04
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	174.800	94.564,17	54,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57.660	26.086,09	45,24
		4260	Zakup energii	16.000	8.999,71	56,25
		4270	Zakup usług remontowych	14.120	3.526,74	24,98
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500	100,00	20,00
		4300	Zakup usług pozostałych	128.170	58.727,97	45,82
		4360	Opłaty z tyt. usług telefonii komórkowej	4.000	1.469,09	36,73
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.500	115,10	3,29
		4430	Różne opłaty i składki	10.000	2.056,03	20,56
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.478	6.400,00	75,49
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1.200	0,00	
Razem				<b>830.728</b>	<b>389.766,70</b>	<b>46,92</b>
<b>Stan środków na rachunku na dzień 30.06.2017 roku – 38.974,12 zł</b>						

**Wydatki bieżące: 389.766,70 zł**

**Wydatki inwestycyjne: 0 zł**

(Różnica między planem dochodów i wydatków wynika z ujęcia do planu dochodów środków na dzień 01.01.2017 w kwocie 190 zł i ujęcia do planu wydatków środków na dzień 31.12.2017 r. w kwocie 177 zł.)

Wyższe wykonania planu wydatków wynika z:

- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe: rozliczenie z wykonawcami „Wianków na Nurcu” było rozliczane na podstawie umów o dzieło, a nie jak było zakładano faktur; w I półroczu instruktorzy otrzymują wynagrodzenie za 6 miesięcy (XII-V), w II za 4 (VI-XI),
- § 4260 zakup energii i wody: w I półroczu jest większe zużycie energii i wody spowodowane okresem zimowo-wiosennym (doświetlanie przy pomocy światła sztucznego, ogrzewanie) oraz większą liczbą zajęć dodatkowych odbywających się w obiektach COKiS w pierwszym półroczu (miesiące: I-VI), niż w drugim (miesiące IX-XII).

–

### **Część opisowa:**

Plan dochodów przyjęto w wysokości **830.715 zł** a wykonano na kwotę **426.426,50zł**, co stanowi 51,33%, w tym plan przychodów własnych wynosił **129.715 zł** i w I półroczu 2017 roku został wykonany na kwotę **71.426,50 zł**, co stanowi 55,06% wykonania planu rocznego.

#### **Źródła przychodów własnych:**

- wynajem sali sportowej i stadionu – 4.985 zł;
- prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej – 12.500 zł;
- zajęcia taneczne – 9.260 zł;
- lekcje gry na instrumentach muzycznych – 24.490 zł;
- zajęcia plastyczne – 4.190 zł;
- zajęcia szachowe – 960 zł;
- organizacja wypoczynku zimowego – 2.886 zł;
- wypożyczania sprzętu wodnego – 765 zł;
- sponsoring – 8.075 zł;
- Punkt Informacji Turystycznej (sprzedaż wydawnictw i pamiątek turystycznych) – 3.262,50zł;
- prowizja US 53 zł.

Ponadto otrzymano dotację z budżetu gminy na działalność statutową w wysokości **355.000 zł**.

Na dzień 1 stycznia 2017 roku stan środków na rachunku bankowym COKiS wynosił **2.314,32zł**.

Wydatki na plan **830.728 zł** wykonano w wysokości **389.766,70** co stanowi 46,92% wykonania planu rocznego, w tym:

**- 187.721,80zł wydatkowano na płace i pochodne od płac** dla 7 pracowników na 6,92 etatu, w tym sześciu stałych pracowników (jeden pracownik w ramach wsparcia z Powiatowego Urzędu Pracy), nagroda roczna, nagroda jubileuszowa oraz ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy;

**- 6.400zł wydatkowano na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;**

**- 94.564,17zł wydatkowano na umowy zlecenia i umowy o dzieło:**

- instruktor tańca ludowego – 7.200 zł,
- instruktor zajęć szachowych – 3.881 zł,
- instruktorzy piłki nożnej – 2.740 zł,
- animator Orlika - 4.252,23 zł,
- instruktor Orkiestry Dętej - 16.200 zł,
- instruktor zespołu młodzieżowego i chóru seniora - 7.860 zł,
- instruktorzy w świetlicy socjoterapeutycznej – 6.486,14 zł,
- nauczyciele w Społecznej Szkole Muzycznej I stopnia - 37.359,30 zł,
- pracownicy gospodarczy – 835 zł,
- ekwiwalent sędziowski (mecze, turnieje) – 946 zł,
- zespoły, artyści („Wianki na Nurcu”) – 6.820,50 zł.

**- 26.086,09 zł wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia, w tym:**

- artykuły plastyczne – 777,06 zł;
- nagrody – 2.926,33 zł;
- puchary na turnieje 2017 - 1.270,84 zł;
- akcesoria do instrumentów muzycznych i innego wyposażenia - 1.523,17 zł;
- wydawnictwa i pamiątki turystyczne przeznaczone do sprzedaży w Punkcie Informacji Turystycznej – 3.281 zł;
- stroje dla tancerzy – 433,60 zł;
- wytwornica baniek - 304 zł;

- artykuły spożywcze dla uczęszczających do świetlicy socjoterapeutycznej, na podsumowania konkursów, przeglądy, koncerty, turnieje, mecze, festyny, wycieczki, warsztaty - 1.863,62 zł;
  - paliwo do kosiarek, olej opałowy do pieca, środki ochrony roślin, nawozy mineralne, środki czystości- 11.231,35 zł;
  - materiały do remontów i napraw– 675,50 zł;
  - pozostałe artykuły przemysłowe – 402,66 zł;
  - artykuły biurowe, druki dyplomów– 1.396,96 zł.
- 8.999,71 zł wydatkowano na zakup energii elektrycznej i wodę**(siedziba COKiS, sala gimnastyczna, stadion, boisko Orlik i Ośrodek Wypoczynkowy „Przy Zalewie”);
- 3.526,74 zł wydatkowano na remonty, naprawy i konserwacje:** remont trybun na Stadionie Miejskim, usunięcie awarii hydraulicznej w sali gimnastycznej, naprawę pieca, naprawę i konserwację kosiarek;
- 100 zł wydatkowano na badanie wstępne pracownika;**
- 58.727,97 zł wydatkowano na zakup usług pozostałych:**
- usługi przewozu na: mecze, przeglądy, turnieje – 6.789,60 zł;
  - zajęcia tańca nowoczesnego – 11.655 zł;
  - występ zespołu, usługa pirotechniczna, obsługa techniczna, wynajem sceny, nagłośnienia, ochrona „Wianków na Nurcu” – 20.634,25;
  - organizacja wyjazdu dla 8 uczestników zespołu tańca ludowego na Międzynarodowy Festiwal Folkloru do Bułgarii – 1.200 zł;
  - organizacja warsztatów tanecznych w trakcie ferii – 450 zł;
  - usługi gastronomiczne (Bal Klubu Seniora, bal karnawałowy dla dzieci, ferie, wyżywienie występujących, przyjezdnych artystów) - 1.879,85 zł;
  - usługa hotelowa dla konferansjera prowadzącego „Wianki na Nurcu” – 130 zł;
  - przygotowanie plaży i kąpieliska do sezonu letniego – 4.181,94 zł;
  - serwis systemu alarmowego i monitoring obiektów COKiS – 2.952 zł;
  - organizacja wycieczki dla dzieci z koła plastycznego – 6.200 zł;
  - konserwacje i przeglądy budynków i urządzeń (przewodów wentylacyjnych, gaśnic, pobranie i badanie próbek wody z kąpieliska) – 881,92 zł;
  - opłata licencyjną programu druki IPS- 150 zł;
  - opłata za badania wstępne stażysty – 50 zł;
  - usługi pocztowe, wywóz nieczystości stałych i odprowadzenie ścieków – 1.573,41 zł.
- 1.469,09 zł wydatkowano na zakup usług telekomunikacyjnych** (telefon stacjonarny, dostęp do sieci internetowej oraz telefony komórkowe będące w dyspozycji dyrektora i 3 pracowników COKiS).
- 115,10 zł wydatkowano na delegacje:** sędziów na mecze, pracowników po odbiór nagród konkursowych.
- 2.056,03 zł wydatkowano na opłaty i składki**, w tym: ubezpieczenie mienia, wyposażenia, ubezpieczenia podróże na: zawody, konkursy, turnieje, warsztaty, przeglądy; podatek leśny; wpisowe na przeglądy, mecze; licencję Stoart; zezwolenia na organizację imprez i umieszczenie reklam w pasie drogowym.

**Nadmienia się, że w I półroczu 2017 roku na zorganizowanie i przeprowadzenie imprez kulturalnych wydatkowano łącznie 44.101,59 zł, w tym:**

- 1. „Wianki na Nurcu” - wydatkowano 28.317,94 zł, z tego:**
- występ zespołów – 8.690,50 zł,
  - Teatr Ognia – 1.820 zł
  - wynajem sceny, nagłośnienia i oświetlenie – 7.900 zł,
  - ochrona imprezy – 3.044,25 zł,

- pokaz pirotechniczny –6.000 zł,
  - pochodnie i lampiony, zapalarka - 171,35 zł,
  - usługa hotelowa dla prowadzącego festyn – 130 zł,
  - usługa wywozu śmieci po imprezie – 135,35 zł,
  - art. jednorazowe do wydawania posiłków –158,29 zł,
  - opłata za umieszczenie reklamy w pasie drogowym i zezwolenie na organizację imprezy - 249,20 zł,
  - koperty do korespondencji w celu pozyskania sponsorów – 19 zł.
- 2. „Rodzinny Dzień Dziecka” – wydatkowano 2.333,24 zł, z tego:**
    - nagrody - 1.282,73,
    - art. spożywcze - 773,47 zł,
    - art. jednorazowe i środki czystości–96,09 zł,
    - art. dekoracyjne i gadżety - 165,07 zł,
    - przesyłka art .dekoracyjnych i gadżetów- 15,88 zł.
  - 3. „Ferie z COKiS” – wydatkowano 2.263,46 zł, z tego:**
    - art. na warsztaty kulinarne i ognisko przy Muzeum - 181,81 zł,
    - organizacja ogniska – 150 zł,
    - przewóz dzieci na lodowisko i basen – 580,80 zł,
    - pobyt na lodowisku i basenie - 300 zł
    - usługa gastronomiczna – 999,85 zł,
    - ubezpieczenie uczestników – 51 zł.
  - 4. „Turniej Szachowy” – wydatkowano 833,32 zł, z tego :**
    - sędziowanie – 650 zł,
    - art. spożywcze dla 101 uczestników XI Turnieju Szachowegoo Puchar Burmistrza – 183,32 zł,
  - 5. „Przegląd Kolęd i Pastorałek” – wydatkowano 449,78 zł, z tego:**
    - nagrody – 449,78 zł.
  - 6. „Gminny i Powiatowy Festiwal Piosenki Przedszkolaków – Mama, tata i ja” – wydatkowano 468,94 zł, z tego:**
    - nagrody – 358,29 zł,
    - napoje i słodycze – 83,65 zł,
    - art. dekoracyjne i przesyłka dyplomów uczestnikom – 27 zł.
  - 7. „Orszak Trzech Króli”- wydatkowano 251,07 zł, z tego:**
    - nagrody za najoryginalniejsze przebranie i uzupełnienie do sztandarów 251,07 zł.
  - 8. „Bal Karnawałowy dla dzieci” na współorganizację - wydatkowano 400 zł**
    - usługa gastronomiczna – 400 zł.
  - 9. „Koncerty, spektakle i spotkania autorskie – wydatkowano 643,18 zł, z tego:**
    - usługi gastronomiczne dla artystów– 400 zł,
    - kwiaty dekoracyjne – 104 zł,
    - art. jednorazowe, środki czystości na wydarzenia kulturalne – 88,81 zł,
    - kawa, herbata – 50,37 zł.
  - 10. „ Wycieczka do Białegostoku dla dzieci z koła plastycznego i uczęszczających na zajęcia w świetlicy socjoterapeutycznej– wydatkowano 6.200 zł, z tego:**
    - transport, ubezpieczenie, wstęp do kina, mini zoo i strefy wysokich lotów, wyżywienie – 6.200 zł.
  - 11. „Warsztaty w Rudce dla Zespołu Pieśni i Tańca Ciechanowiec - wydatkowano 495 zł, z tego:**
    - organizacja i prowadzenie warsztatów – 495 zł.
  - 12. Wyjazd młodzieży na „Międzynarodowy Festiwal Tańca Ludowego” – wydatkowano 1.200 zł, z tego:**

– koszt organizacji wyjazdu – 1.200 zł.

**13. „Turniej Tenisa Stołowego” – wydatkowano 245,66 zł, z tego:**

– nagrody – 179,40 zł,

– art. spożywcze dla uczestników – 66,26 zł.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku Ciechanowiecki Ośrodek Kultury i Sportu w Ciechanowcu nie posiadał żadnych zobowiązań wymagalnych. Natomiast zobowiązania bieżące (niewymagalne) wynosiły 32.985,65 zł, w tym:

- wynagrodzenia dla instruktorów zajęć, obsługi „Wianków na Nurcu” oraz pochodne od płac za miesiąc czerwiec 2017 roku – 18.373,92 zł,

- zakup towarów i usług – 14.611,73 zł, w tym:

- działalność bieżącą: energia elektryczna, woda, odprowadzone ścieki, monitoring obiektów, zajęcia tańca nowoczesnego, przegląd kasy fiskalnej, benzyna do kosiarek, nagrody na Rodzinny Turniej Sportowy, art. spożywcze na podsumowanie konkursu plastycznego, siatki do koszykówki i siatkówki – 4.578,82 zł,
- raty za zakup telefonów komórkowych dla pracowników – 221,52 zł,
- organizacja imprezy „Wianki na Nurcu w dniu 25.06.2017r.: obsługa konferansjerska imprezy, wynajem urządzeń sportowo-rekreacyjnych dla dzieci, usługa cateringowa, zabezpieczenie medyczne wydarzenia, wynajem kabin sanitarnych, zakup art. jednorazowych – 8.771,39zł,
- zakup 80 egz. książek „Byliśmy częścią ... „ – 1.040 zł.

Należności na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosiły 3.721,22 zł, w tym:

- prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej w VI.2017 – 2.500 zł,

- wynajem sali 195zł,

- podatek od towarów i usług – 1.026,22 zł.

Ciechanowiecki Ośrodek Kultury i Sportu posiadał na dzień 30.06.2017 roku środki w gotówce w kasie wypożyczalni sprzętu wodnego za usługi wypożyczania sprzętu wodnego w kwocie -248 zł.