

I N F O R M A C J A

O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO CIECHANOWIECKIEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU ZA I PÓLROCZE 2016 ROKU

I. CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA

Plan finansowy na 2016 rok ustalono na podstawie pisma Burmistrza Ciechanowca Nr RF 3026.3.2.2016 z dn.25.01.2016 r. o ostatecznej kwocie dotacji z budżetu na działalność statutową dla Ciechanowieckiego Ośrodka Kultury i Sportu.

W trakcie I półrocza 2016 roku nie dokonano korekt planu:

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

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa paragrafu	Plan	Wykon.	%
DOCHODY						
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	9.932	2.520,00	25,37
		0830	Wpływy z usług	114.000	55.536,00	48,72
		0970	Wpływy z różnych dochodów	18.000	11.341,50	63,01
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	690.000	344.000,00	49,85
PRZYCHODY NA 2016 ROK				831.932	413.397,50	49,69

Stan środków na rachunku na dzień 01.01.2016 roku – 843,85 zł

Wyższe wykonanie dochodów w:

§ 0970 wynika z wyższego niż zakładano pozyskania sponsorów do dofinansowania imprezy „Wianki na Nurcu 2016”.

Niższe wykonanie dochodów w:

§ 0750 wynika z mniejszego zapotrzebowania na wydzierżawienie terenu przy Stadionie w drugim półroczu 2016 roku, mniejszego zainteresowania wynajmem pomieszczeń na pokazy i spotkania.

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa paragrafu	Plan	Wykon.	%
WYDATKI						
921	92109	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1.000	667,63	66,76
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	330.992	174.283,33	52,65
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57.170	32.163,82	56,26
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.000	2.010,44	40,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	162.000	103.512,15	63,90
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64.095	23.388,70	36,49
		4260	Zakup energii	29.500	6.593,07	22,35
		4270	Zakup usług remontowych	7.800	2.607,62	33,43
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500	50,00	3,33
		4300	Zakup usług pozostałych	111.860	30.348,39	27,13
		4360	Opłaty z tyt. usług telefonii komórkowej	4.000	1.546,96	38,67
		4410	Podróże służbowe krajowe	4.000	1.510,00	30,20
		4430	Różne opłaty i składki	13.450	4.131,95	30,72
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.888	6.000,00	76,06
		4580	Pozostałe odsetki	950	693,05	72,95
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1.380	0,00	
Razem				802.585	389.507,11	48,53
		9920	Rozchody z tytułu spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	30.000	16.365,00	54,55
WYDATKI NA 2016 ROK				832.585	405.872,11	48,75
Stan środków na rachunku na dzień 30.06.2016 roku – 8.369,24 zł						

Wydatki bieżące: 405.872,11 zł

Wydatki inwestycyjne: 0 zł

(Różnica między planem dochodów i wydatków wynika z ujęcia do dochodów środków pozostających na rachunku w dniu 01.01.2016 roku w wysokości 843,85 zł i planowanych środków na rachunku na dzień 31.12.2016 r. w kwocie 190 zł)

Niższe wykonanie planu wydatków związane jest w :

- składkach na FP z zatrudnieniem pracowników zarejestrowanych wcześniej w Urzędzie Pracy ,
- zakupach usług zdrowotnych z terminem badań kontrolnych jednego pracownika i dwóch badań okresowych w II półroczu 2016 roku
- zakupach z tym, że mniej wydano niż planowano na towary do Punktu Informacji Turystycznej, akcesoria do instrumentów i na stroje dla sportowców.
- zakupach energii z przekazaniem świetlicy w Radziszewie dla Urzędu Miejskiego

- usługach remontowych z mniejszymi niż zakładano wydatkami na bieżące naprawy i konserwacje w obiektach COKiSw I półroczu,
- zakupach usług pozostałych z tym, że nie był organizowany Turniej Piłki Siatkowej, Tenisa Stołowego, zaś warsztaty orkiestry i taneczne będą zorganizowane w II połowie roku, mniej faktur i na niższą kwotę niż zakładano za wykonanie koncertów i usług podczas imprezy „Wianki” oraz część faktur związanych z organizacją imprezy „Wianki na Nurcu 2016”, która odbyła się pod koniec czerwca opłacona zostanie w II półroczu,
- zakupach usług telekomunikacyjnych w związku z niższymi opłatami za abonamenty telefoniczne i internetowe.
- opłatach i składkach w związku z planowanym wykonaniem operatu wodno- prawnego opłacone zostanie w II półroczu, niższe wynegocjowane opłaty za ubezpieczenie mienia, budynków.

Natomiast przekroczenie wykonania planu wydatków w:

- wydatkach osobowych nie zaliczonych do wynagrodzeń w związku z zakupem art. bhp dla pracowników w I półroczu
- wynagrodzeniach osobowych wynika z wypłaty nagrody rocznej dla 5 pracowników w I półroczu.
- wynagrodzeniach bezosobowych w związku z tym, że więcej zawarto umów o dzieło zamiast faktur z wykonawcami podczas „Wianków na Nurcu 2016” oraz z zawartymi z instruktorami umowami na 6 miesięcy w I półroczu a na 4 miesiące w II półroczu.
- szkoleniach pracowników w związku z planowanym udziałem w II półroczu.
- pozostałych odsetkach w związku ze zmniejszającą się kwotą pożyczki do spłaty w II półroczu

Część opisowa:

Plan dochodów przyjęto w wysokości **832.775** a wykonano na kwotę **413.397,50zł**, co stanowi 49,69 %, w tym plan przychodów własnych wynosił **141.932 zł** i w I półroczu 2016 roku został wykonany na kwotę **69.397,50 zł**, co stanowi 48,89 % wykonania planu rocznego (przychody własne uzyskano z następujących źródeł: wynajem sali sportowej i stadionu – 2.520 zł; prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej – 15.000 zł; wpływy z odpłatności za naukę tańca – 6.045 zł; lekcje gry na instrumentach muzycznych – 23.400 zł; opłaty za udział w zajęciach plastycznych – 4.530 zł; odpłatność za szachy – 1.550 zł; usługi wypożyczania sprzętu wodnego – 4.786 zł; darowizny od sponsorów na organizację imprez – 7.950 zł (Wianki, przegląd kołęd, konkurs plastyczny „Ptaki”, organizację rozgrywek w scrable ze środków BS, dofinansowanie Wianki od innych sponsorów); dochody ze sprzedaży książek, albumów, kalendarzy, map, pocztówek, folderów, przewodników, słowników, kubków i kufli z herbem miasta, monet okolicznościowych, breloczków itp. – 3.391,50zł. Ponadto otrzymano: dotację z budżetu gminy na działalność statutową w wysokości **344.000 zł**.

Na dzień 1 stycznia 2016 roku stan środków na rachunku bankowym COKiS wynosił **8.369,24zł**

Wydatki na plan **832.775zł** wykonano w wysokości **405.872,11**, co stanowi 48,75 % wykonania planu rocznego, w tym:

- **208.457,59zł** wydatkowano na płace i pochodne od płac 9 pracowników na 6,92 etatu, w tym 6 stałych pracowników (z tego 2os. bez refundacji UP od stycznia na pół etatu przez pół miesiąca; 1 osobaw ramach prac interwencyjnych na cały etat przez pięć miesięcy) w tym dla pięciu pracowników nagroda roczna z pochodnymi - 18.400 zł
- **6.000zł** wydatkowano na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- **103.512,15 zł** wydatkowano na umowy zlecenia i umowy o dzieło, w tym: 46.016,20 zł stanowi koszt zatrudnienia instruktorów: tańca ludowego, trzech drużyn szachowych, trzech drużyn piłki nożnej oraz orkiestry dętej i zespołu muzycznego; 6.823,03 zł koszt prowadzenia

dwóch grup zajęć w świetlicy socjoterapeutycznej; 2.507,47 zł koszt zatrudnienia animatora na boisku „Orlik”; 38.574,35 zł koszt prowadzenia zajęć w Społecznej Szkole Muzycznej; 1.167,20 zł koszt obsługi medycznej na meczach piłkarskich i imprezach ; 1428,90 zł stanowi koszt zatrudnienia na 1,5 miesiąca do prac porządkowych w wokół obiektów COKiS; 3.947 zł koszt ekwiwalentów sędziowskich na rozgrywkach piłkarskich i turniejach; 3.048 zł I rata koszt u występu gwiazdy na imprezie Wianki 2016.

- **23.338,70 zł** wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia, w tym: materiały biurowe, druki dyplomów i kwitariuszy wpłat – 2.397,75 zł; artykuły plastyczne gry planszowe do świetlicy socjoterapeutycznej – 868,33 zł; nagrody konkursowe – 2.292,70 zł; urządzenie wielofunkcyjne, akcesoria do instrumentów muzycznych i innego drobnego wyposażenia - 3.425 zł; 20 egz. książek , 45 szt. map, 10 przewodników przeznaczonych do sprzedaży w Punkcie Informacji Turystycznej – 819,13 zł; artykuły spożywcze dla uczęszczających do świetlicy socjoterapeutycznej, na organizowanych konkursach plastycznych, turnieju, festynie, podczas wycieczki koła plastycznego, woda do picia na meczach - 1.231,28 zł; paliwo do kosiarek, olej opałowy do pieca, środki ochrony roślin, nawozy mineralne, środki czystości - 11.084,56 zł; materiały do remontów i napraw – 405,91 zł; pozostałe artykuły przemysłowe i elektryczne – 814,04 zł.

- **6.593,07 zł** wydatkowano na zakup energii elektrycznej i wodę do siedziby COKiS, w budynku dawnej synagogi, na stadion, na boisko Orlik i Ośrodek Wypoczynkowy „Przy Zalewie”.

2.607,62 zł wydatkowano na usunięcie awarii sieci wodociągowej w budynku dawnej synagogi i na przyłączy sieci wodociągowej do budynku przy ul. Mostowej, naprawę 2 saksofonów, naprawę i konserwację gaśnic.

- **50 zł** wydatkowano na badanie wstępne pracownika

- **30.348,39 zł** wydatkowano na zakup usług pozostałych w tym: usługi przewozu związane z przejazdami zawodników na mecze, badania lekarskie do Medycyny Sportowej, dzieci na lodowisko podczas ferii, szachistów na turnieje – 9.114,92 zł; koszty prowadzenia zajęć dla dwóch grup w zakresie nauki tańca – 9.840 zł; serwis systemu alarmowego i monitoring obiektów COKiS – 3.038,10 zł; koszt organizacji wycieczki dla dzieci z koła plastycznego do Teatru Lalek i Parku Rozrywki w Białymstoku – 6.006 zł; wstęp na lodowisko podczas organizowanych Ferii – 158,55 zł; konserwacje i przeglądy urządzeń (przeгляд okresowy przewodów wentylacyjnych, roczny i pięcioletni budynku przy ul. 11 Listopada, przeгляд dwóch klarnetów i regulację tuby, odkręcenie zasuw w szatni) – 1.073,55 zł; pranie białych dekoracji COKiS – 30 zł; opłatę licencyjną na korzystanie z programu druki IPS - 150 zł; usługi pocztowe, wywóz nieczystości stałych i odprowadzenie ścieków – 937,27 zł.

- **1.546,96 zł** wydatkowano na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w mobilnej sieci telefonicznej (telefon stacjonarny, dostęp do sieci internetowej oraz telefony komórkowe będące w dyspozycji dyrektora i 3 pracowników COKiS).

- **1.510 zł** wydatkowano na delegacje sędziów na mecze.

- **4.131,95 zł** wydatkowano na ubezpieczenie: mienia, wyposażenia, , dwóch drużyn piłkarskich; ubezpieczenie wyjazdu zespołu tanecznego na XII Turniej Tańca Nowoczesnego do Łosic i na lodowisko podczas Ferii; opłatę za podatek leśny, udział młodzików i juniorów w meczach i żółte kartki ; opłatę za licencję na oprogramowanie druki IPS Ex ; opłatę za zezwolenie: na organizację imprezy Wianki na Nurcu 2016 i umieszczenie reklamy imprezy w pasie drogowym,

- **693,05 zł** wydatkowano na opłacenie odsetek od kredytu zaciągniętego w 2015 roku na sfinansowanie bieżących zadań .

- **16.365 zł** wydatkowano na spłatę pożyczki zaciągniętej na finansowanie zadań bieżących 2015 roku.

Nadmienia się, że w I półroczu 2016 roku na zorganizowanie i przeprowadzenie imprez kulturalnych wydatkowano łącznie 3.258,70zł, w tym:

„Wianki na Nurcu „ - wydatkowano 3.258,70 zł, z tego:

- zaliczkowe wynagrodzenie za występ gwiazdy podczas imprezy – 3.048 zł,
- opłata za umieszczenie reklamy w pasie drogowym i zezwolenie na organizację imprezy- 210,70.

Na dzień 30 czerwca 2016 roku Ciechanowiecki Ośrodek Kultury i Sportu w Ciechanowcu nie posiadał żadnych zobowiązań wymagalnych. Natomiast zobowiązania bieżące (niewymagalne) wynosiły 57.473,34 zł, w tym: z tytułu wynagrodzeń dla zespołów występujących

i obsługą elektryczną na imprezie Wianki na Nurcu 2016 oraz pochodnych od płac za miesiąc czerwiec 2016 roku – 26.593,50 zł; zakupu towarów i usług – 30.879,84 zł związane z :

- działalnością bieżącą: energia elektryczna i usługi dystrybucyjne, doprowadzona woda, odprowadzone ścieki, monitorowanie obiektów, zajęcia tańca nowoczesnego, nagrody: dla uczniów Szkoły Muzycznej na zakończenie roku, słodycze dla dwóch grup świetl. socjoterapeutycznej na zakończenie roku i dla uczestników festynu Dzień Mamy, Taty i Dziecka, środki czystości, ziemię do doniczek, usługi przewozu na mecze, badanie próbek wody na miejskim kąpielisku – 3.397,55zł,
- organizacją imprezy „Wianki na Nurcu w dniu 25.06.2016r.: zamówieniem pokazu ogni sztucznych i pochodni podczas imprezy Wianki, kompleksową obsługą imprezy : scena, nagłośnienie, oświetlenie, obsługą techniczną z użyciem urządzeń sportowo-rekreacyjnych dla dzieci, ochroną imprezy, cateringiem dla występujących uczestników, wywozem śmieci, zakupem art. jednorazowych – 24.313,29zł
- art. do remontu łazienki w szatni – 970 zł
- zakupem 80 egz. książek „Byliśmy częścią ... „ – 1.040 zł
- zakupem słowników dawnej mowy i toreb z nadrukiem – 588 zł
- podatkiem od towarów i usług – 571 zł

Należności na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosiły 2.590 zł, w tym z tytułu : za prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej w VI.2016 – 2.500 zł ; za wypożyczenie kajaka 90 zł. Ponadto Ciechanowiecki Ośrodek Kultury i Sportu posiada zobowiązanie z tytułu zaciągniętego kredytu na działalność bieżącą w 2015 roku w kwocie 13.635 zł, który zostanie spłacony do 30.11.2016 roku.

Ponadto Ciechanowiecki Ośrodek Kultury i Sportu posiadał na dzień 30.06.2016 roku środki w gotówce w kasie wypożyczalni sprzętu wodnego za usługi wypożyczania sprzętu wodnego w kwocie -321 zł