

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO CIECHANOWIECKIEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU ZA 2018 ROK

I. CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA

Plan finansowy na 2018 rok został ustalony na podstawie pisma Burmistrza Ciechanowca

Nr RF 3026.2.2.2018 z dn. 09.01.2018 r. o ostatecznej kwocie dotacji z budżetu na działalność statutową dla Ciechanowieckiego Ośrodka Kultury i Sportu.

W 2018 roku dokonano czterech korekt planu.

- 1. Korektą nr 1** dokonano przesunięć w planie wydatków. Zwiększono wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na wykonanie pomostu pływającego. Korektą zmniejszono również plan wydatków na usługi pozostałe i zakupy inwestycyjne.
- 2. Korektą nr 2** dokonano przesunięć w planie wydatków. Zwiększono wydatki na zakupy (wyższe koszty ogrzewania, zakup towarów do PIT-u). Zwiększono planowane wydatki na zakup usług pozostałych (organizacja wyjazdów podopiecznych, artyści rozliczani na podstawie faktur). Korektą zmniejszono również plan wydatków na wynagrodzenia wraz pochodnymi.
- 3. Korektą nr 3**, na podstawie pisma z Urzędu Miejskiego, zmniejszono dotację bieżącą oraz zwiększono planowane wydatki (wyższe koszty ogrzewania siedziby COKiS oraz MBP; zakup komputera i nagród na ogłoszone konkursy).
- 4. Korektą nr 4**, na podstawie pisma z Urzędu Miejskiego, zmniejszono dotację bieżącą, zwiększono planowane dochody (wyższe wpływy za wynajem obiektów i terenów COKiS oraz dodatkowe dofinansowanie wydarzeń organizowanych przez COKiS), zmniejszono planowane wydatki oraz dokonano przesunięć w planie wydatków.

II. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO CIECHANOWIECKIEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa paragrafu	Plan (zł)	Wykon. (zł)	%
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	6.500	6.503,86	100,06
		0830	Wpływy z usług	150.000	143.953,50	95,97
		0970	Wpływy z różnych dochodów	32.500	33.125,27	101,92
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	720.000	720.000,00	100,00
PRZYCHODY NA 2018 ROK				909.000	903.582,63	99,40

Stan środków na rachunku na dzień 01.01.2018 roku – 28.554,81 zł

Niższe wykonanie dochodów w:

§ 0830 wynika z mniejszego niż przewidywano udziału w zajęciach w grudniu 2018 roku .

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa paragrafu	Plan (zł)	Wykon. (zł)	%
WYDATKI						
921	92109	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	100	14,16	14,16
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	340.300	335.202,33	98,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65.000	62.970,54	96,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.600	5.572,10	99,50
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	164.000	161.159,92	98,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94.000	93.988,26	99,99
		4260	Zakup energii	17.500	17.260,85	98,63
		4270	Zakup usług remontowych	15.200	15.165,30	99,77
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	125,00	25,00
		4300	Zakup usług pozostałych	179.000	177.316,82	99,06

	4360	Opłaty z tyt. usług telefonii komórkowej	3.600	3.425,55	95,15
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.790	1.784,46	99,69
	4430	Różne opłaty i składki	9.250	6.236,28	67,42
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.239	9.239,00	100,00
	4530	Podatek VAT od towarów i usług	2.948	2.948,00	100,00
	4700	Szkolenie pracowników nie będących członkami służby cywilnej	500	340,00	68,00
	6140	Wydatki na zakupy inwestycyjne pozostałych jednostek	19.000	18.822,00	99,06
Razem			927.527	911.570,57	98,28
Stan środków na rachunku na dzień 31.12.2018 roku – 20.566,87 zł					

Wydatki bieżące: 877.583,27 zł.

Wydatki inwestycyjne: 18.822 zł.

Wydatki remontowe – 15.165,30 zł.

(Różnica między planem dochodów i wydatków wynika z ujęcia do planu dochodów środków na dzień 01.01.2018 r. w kwocie 28.554 zł i ujęcia do planu wydatków środków na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 10.027 zł.)

Część opisowa:

Plan dochodów przyjęto w wysokości **909.000 zł** a wykonano na kwotę **903.582,63 zł**, co stanowi 99,40 %. Plan przychodów własnych w 2018 roku wynosił **189.000 zł** i został wykonany na kwotę **183.582,63 zł**, co stanowi 97,13 % wykonania planu rocznego.

Źródła przychodów własnych:

- wynajem sali sportowej i stadionu – 6.503,86 zł,
- prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej – 27.436,50 zł,
- zajęcia taneczne – 15.880 zł,
- lekcje gry na instrumentach muzycznych – 38.770 zł,
- organizacja cyklu turniejów – 300 zł,
- organizacja wypoczynku zimowego – 2.700 zł,
- zajęcia plastyczne – 11.015 zł,
- zajęcia szachowe – 2.180 zł,
- odpłatność za organizację ferii – 1.260 zł,
- odpłatność za warsztaty muzyczne – 13.940 zł,
- treningi piłkarskie – 5.545 zł,
- odpłatność za warsztaty chemiczne – 1.658 zł,
- wypożyczalnia sprzętu wodnego i rowerów turystycznych – 18.969 zł,
- realizacja projektu „Jest takie miejsce” – 4.300 zł,
- sponsoring – 23.388,77 zł,
- zwrot za zakup usługi usunięcia awarii pieca podczas budowy biblioteki – 400 zł,
- Punkt Informacji Turystycznej (sprzedaż wydawnictw i pamiątek turystycznych) – 9.224,50 zł,
- prowizja US 112 zł.

Ponadto otrzymano dotację z budżetu gminy na działalność statutową w wysokości **720.000 zł.**

Na dzień 1 stycznia 2018 roku stan środków na rachunku bankowym COKiS wynosił **28.554,81 zł.**

Plan wydatków w 2018 roku przyjęto w wysokości **927.527 zł**, wykonano na kwotę **911.570,57 zł** co stanowi 98,28 % wykonania planu rocznego, w tym:

- **403.744,97 zł wydatkowano na płace i pochodne od płac** dla 8 pracowników na 7,79 etatu, (w tym 7 stałych i 1 pracownik w ramach wsparcia z Powiatowego Urzędu Pracy), premia uznaniowa dla czterech pracowników, jedna nagroda jubileuszowa 300%.

- **9.239 zł wydatkowano na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.**

- **161.159,92 zł wydatkowano na umowy zlecenia i umowy o dzieło:**

- instruktor tańca ludowego – 11.673,29 zł,
- instruktor zajęć szachowych – 5.050 zł,
- instruktorzy piłki nożnej – 7.006 zł,
- animator Orlika – 12.252 zł,
- instruktor Orkiestry Dętej – 26.577 zł,
- instruktor zespołów młodzieżowych i chórów – 15.483,79 zł,
- instruktorzy w świetlicy socjoterapeutycznej – 15.459,45 zł,
- nauczyciele w Społecznej Szkole Muzycznej I stopnia – 54.079,85 zł,
- obsługa medyczna wydarzeń organizowanych przez COKiS – 1.790 zł,
- instruktor Football Freestyle (animacje i warsztaty piłkarskie) – 2.103 zł,
- obsługa muzyczna i konferansjerska - 409 zł,
- obsługa gastronomiczna – 450 zł,
- pracownicy gospodarczy – 1.451,04 zł,
- ekwiwalent sędziowski (mecze, turnieje) – 1.180 zł,
- zespoły, artyści – 6.195,50 zł.

- **93.988,26 zł wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia, w tym:**

- artykuły plastyczne – 3.092,71 zł,
- nagrody – 8.154,53 zł,
- 2 drukarki – 614,98 zł
- laptop, gry planszowe i zabawki do świetlicy – 2.200,96 zł,
- akcesoria do instrumentów muzycznych i innego wyposażenia - 1.918,70 zł,
- wydawnictwa i pamiątki turystyczne przeznaczone do sprzedaży w Punkcie Informacji Turystycznej – 15.615,38 zł,
- ubrania dla zespołu folkowego i orkiestry – 1.069,03 zł,
- artykuły spożywcze dla uczęszczających do świetlicy socjoterapeutycznej oraz na wydarzenia organizowane przez COKiS (m.in.: podsumowania konkursów, przeglądy, koncerty, turnieje, mecze, festyny, 100 morsów na 100-lecie niepodległości, akcje sprzątania, warsztaty) - 4.963,79 zł,
- pomoce dydaktyczne do prowadzenia zajęć – 262 zł,
- stojak rowerowy do wypożyczalni rowerów – 793 zł,
- podkaszarka spalinowa, nożyce do żywopłotu, namioty- pawilony ogrodowe – 882,07 zł,
- raty za telefony komórkowe pracowników – 110,64 zł,
- paliwo do kosiarek, olej opałowy do pieca – 40.007,36 zł
- środki ochrony roślin, nawozy mineralne – 846,86 zł,
- środki czystości – 2.083,63 zł,
- materiały do remontów i napraw – 5.027,76 zł,
- pozostałe artykuły przemysłowe i dekoracyjne – 2.502,39 zł,
- artykuły biurowe, druki dyplomów – 3.842,47 zł.

- **17.260,85 zł wydatkowano na zakup energii elektrycznej i wody** (siedziba COKiS, sala gimnastyczna, stadion z zapleczem, boisko Orlik i Ośrodek Wypoczynkowy „Przy Zalewie”).

- 15.165,30 zł wydatkowano na: remont elewacji budynku wypożyczalni sprzętu wodnego, naprawę oświetlenia w pomieszczeniu socjalnym, kasy fiskalnej, naprawę i konserwację kosiarki-tractora, naprawę banera reklamowego, usunięcie awarii kotła grzewczego siedziby COKiS, naprawa saksofonu altowego Fenix i strojenie fortepianu.

- 125 zł wydatkowano na badanie okresowe i wstępne pracowników.

- 177.316,82 zł wydatkowano na zakup usług pozostałych:

- usługi przewozu na: mecze, występ i próby orkiestry, przeglądy, turnieje, rozgrywki szachowe, podsumowania konkursów, wycieczkę dzieci z koła plastycznego – 15.344 zł,
- zajęcia tańca nowoczesnego – 21.065 zł,
- przeprowadzenie warsztatów chemicznych podczas ferii – 3.112 zł,
- przeprowadzenie Turnieju Szachowego – 800 zł,
- wyznakowanie szlaku turystycznego – 200 zł,
- występy zespołów, artystów, pokazy historyczne, Teatr Ognia, usługi animatorskie i obsługa konferansjerka wydarzeń organizowanych przez COKiS – 25.499,99 zł,
- ochrona imprez – 3.745,35 zł,
- przyłącze instalacji elektrycznej, obsługa elektryczna i zabezpieczenie medyczne imprez – 2.121,94 zł
- usługa pirotechniczna 7.500 zł,
- wynajem sprzętu sportowo-rekreacyjnego – 4.200 zł,
- organizacja kompleksowa koncertu „Festiwal Folkloru” (scena, obsługa sceniczna, dźwięk, rekrutacja grup, zakwaterowanie i transport, tłumacz, wynajem sceny, obsługa techniczna) – 18.880 zł,
- organizacja wyjazdu dla podopiecznych na Balkan Festiwal do Bułgarii – 29.500 zł,
- usługi wstępu do muzeum i centrum rekreacji na wycieczce dla dzieci z koła plastycznego – 2.519,18 zł,
- usługi gastronomiczne i hotelowe (II Ciechanowiecki Koncert Noworoczny, spotkanie rocznicowe Klubu Seniora, zimowisko dla dzieci, wycieczka koła plastycznego wyżywienie występujących artystów na uroczystościach i festynach organizowanych przez COKiS) – 15.210,20 zł,
- noclegi dla artystów przyjezdnych – 601 zł,
- serwis systemu alarmowego, 39 podjazdów prewencyjnych i monitoring obiektów COKiS – 10.159,80 zł,
- montaż systemu monitoringu na Stadionie (adaptory, rejestrator, kamera)– 2.620 zł,
- organizacja ferii zimowych (gospodarstwo agroturystyczne, bilety na basen) – 1.476,25 zł,
- przeglądy techniczne budynków i urządzeń (przewodów dymowych, wentylacyjnych, gaśnic, kasy fiskalnej, przegląd okresowy i roczny sali gimnastycznej, stadionu, pięcioletni siedziby COKiS, odkręcenie i zakręcenie wody na stadionie) – 2.089,77zł,
- usługi pocztowe, bankowe, wywóz nieczystości stałych i odprowadzenie ścieków – 4.839,57 zł,
- usługi montażu halogenu na wypożyczalni, transportu piasku na plażę i na boisko siatkówki plażowej, wałowania murawy stadionu i wynajem ciągnika do koszenia trawy – 1.705,72 zł,
- usługi pakowania, poligraficzne, plakaty i banery reklamowe promocyjne– 4.127,05 zł.

- 3.425,55 zł wydatkowano na zakup usług telekomunikacyjnych (telefon stacjonarny, dostęp do sieci internetowej oraz telefony komórkowe będące w dyspozycji dyrektora i 4 pracowników COKiS-u).

- 1.784,46 zł wydatkowano na delegacje: sędziów na mecze, podopiecznych po odbiór nagród konkursowych, na szkolenia, konferencje.

- 6.236,28 zł wydatkowano na opłaty i składki, w tym: ubezpieczenie mienia, wyposażenia, ubezpieczenia podróże podopiecznych; podatek leśny, wpisowe na przeglądy, mecze; licencje

Stoart, MS Office, program antywirusowy na dwa stanowiska, Druki Ex, zezwolenia na organizację imprez, licencję ZAiKS, umieszczenie reklam w pasie drogowym, opłata za przyjęcie zgłoszenia wodno-prawnego na legalizację pomostu.

- **2.948 zł wydatkowano na podatek** należny do Urzędu Skarbowego.

- **340 zł wydatkowano na szkolenie** księgowej „Akcja Bilans 2017”.

- **18.822 zł wydatkowano na zakup pomostu pływającego** do cumowania sprzętu wodnego na rzece Nurzec.

Nadmienia się, że w 2018 roku na zorganizowanie i przeprowadzenie imprez kulturalnych wydatkowano łącznie 141.405,47 zł, w tym:

1) „Wianki na Nurcu” - wydatkowano 55.888,63 zł, z tego:

- występ zespołów – 16.409,50 zł,
- teatr ognia – 2.999,99 zł,
- pokaz historyczny – 3.500 zł,
- wynajem sceny, nagłośnienia i oświetlenia – 8.000 zł,
- ochrona imprezy – 3.437,85 zł,
- obsługę imprezy z użyciem urządzeń sportowo-rekreacyjnych (dmuchańce) – 3.200 zł,
- pokaz pirotechniczny – 7.500 zł,
- zakup nagród w konkursie na Najpiękniejszy Wianek – 333 zł,
- zakup usług poligraficznych – 369 zł,
- zakup świeczek, lampionów, zapalarek, liny - 396,93 zł,
- catering i usługa gastronomiczna dla występujących, obsługi, straży, policji – 4.250 zł,
- noclegi dla artystów przyjezdnych – 601 zł,
- zabezpieczenie medyczne i elektryczne – 1.802,50 zł,
- wynajem kabin sanitarnych, usługa wywozu śmieci po imprezie – 789,72 zł,
- art. jednorazowe do wydawania posiłków – 161,14 zł,
- opłata ZAiKS, za umieszczenie reklamy w pasie drogowym i zezwolenie na organizację imprezy- 2.138 zł.

2) „Festiwal Folkloru 2018”- wydatkowano – 24.932,81 zł, z tego:

- obiady i kolacje dla 250 uczestników festiwalu – 4.500,90 zł,
- art. spożywcze dla występujących na scenie i pracujących przy obsłudze imprezy – 352,12 zł,
- organizacja koncertu (rekrutacja grup, tłumaczenie, zakwaterowanie, reżyseria, konferansjerka koncertu, transport) – 12.380 zł,
- obsługa techniczna montaż, demontaż sceny, nagłośnienie, oświetlenie– 6.500 zł,
- usługa ochrony imprezy – 307,50 zł
- przyłącze elektryczne – 319,44 zł,
- usługa wykonania banneru reklamowego i naprawy ubiegłorocznego – 282,90 zł,
- wynajem kabin sanitarnych – 259,20 zł,
- art. jednorazowe – 30,75 zł.

3) „Rodzinny Dzień Dziecka” – wydatkowano 3.546,52 zł, z tego:

- usługi wynajmu urządzeń sportowo-rekreacyjnych (dmuchańce) i animacyjne – 2.600 zł,
- art. spożywcze i art. do grilla – 554,17 zł,
- art. do przygotowania grilla i waty cukrowej – 165,67 zł,
- girlandy i tyczki dekoracyjne – 189,69 zł,
- przesyłka art. do przygotowania waty cukrowej – 36,99 zł.

4) „Ferie z COKiS-em 2018” – wydatkowano 4.276,05 zł, z tego:

- wyżywienie – 446,80 zł,
- pobyt, wyżywienie, zajęcia plastyczne i animacje w gospodarstwie agroturystycznym – 1.076,25 zł,

- przewozy uczestników – 700 zł,
 - pobyt na basenie i w kinie - 400 zł,
 - zajęcia eksperymentalne podczas ferii – 1.500 zł,
 - ubezpieczenie uczestników – 153 zł.
- 5) „Turniej Szachowy” – wydatkowano 1.087,95 zł, z tego:**
- sędziowanie – 800 zł,
 - art. spożywcze dla uczestników turnieju – 287,95 zł.
- 6) „III Ciechanowiecki Przegląd Kolęd i Pastorałek” – wydatkowano 693,19 zł, z tego:**
- zakup nagród – 693,19 zł.
- 7) Gminny i Powiatowy Festiwal Piosenki Przedszkolaków – „Mama, tata i ja” – wydatkowano 315,26 zł, z tego:**
- nagrody – 189,81 zł,
 - art. spożywcze – 30,45 zł,
 - art. dekoracyjne i przesyłki dyplomów – 95 zł.
- 8) „Orszak Trzech Króli”- wydatkowano 243,01 zł, z tego:**
- nagrody za najoryginalniejsze przebranie -243,01 zł.
- 9) „Bal Rocznicowy Klubu Seniora ” - wydatkowano 5.080,71 zł, z tego:**
- usługa gastronomiczna – 4.160 zł,
 - zespół – 701 zł,
 - kawa i tort – 219,71 zł.
- 10) Koncerty okazjonalne i występy plenerowe – wydatkowano 1.092,83 zł, z tego:**
- usługi gastronomiczne dla artystów – 650 zł,
 - art. spożywcze – 442,83 zł.
- 11) Wycieczka do Białegostoku dla dzieci z koła plastycznego – wydatkowano 5.442,68 zł, z tego:**
- transport, ubezpieczenie, bilety do muzeum i do centrum rekreacji – „Kraina przygód”
wyżywienie – 5.442,68 zł.
- 12) Wyjazd podopiecznych na warsztaty muzyczne i na festiwal do Bułgarii - wydatkowano 30.591,17 zł, z tego:**
- koszt organizacji wyjazdu – 29.500 zł,
 - koszt zakupu i przesyłki koszulek i kapeluszy dla orkiestry i zespołu folkowego na wyjazd – 1.091,17 zł.
- 13) Konkurs plastyczny „Barwy jesieni”- wydatkowano 1.140,55 zł, z tego:**
- art. spożywcze – 41,36 zł,
 - nagrody 1.099,19 zł.
- 14) „Regaty Kajakowe” i „ Mecz strona na stronę”- wydatkowano 1.448,61 zł, z tego:**
- wynagrodzenie za obsługę didżeja i konferansjera – 409 zł,
 - usługa i wynagrodzenie za obsługę gastronomiczną – 610 zł,
 - art. spożywcze – 429,61 zł.
- 15) Konkurs plastyczny „Rodzinne Bombki 2018” – wydatkowano 833,05 zł, z tego:**
- nagrody – 833,05 zł.
- 16) Otwarte Mistrzostwa Gry w Scrabble – wydatkowano 603,06 zł, z tego:**
- nagrody – 396 zł,
 - kiełbasa na ognisko dla uczestników – 207,06 zł.
- 17) Projekt „Jest takie miejsce u zbiegu dróg”- wydatkowano 4.577,39 zł, z tego:**
- wydruk ulotek, broszur informacyjnych z wytyczonymi szlakami turystycznymi , plakatów - 2.415,77 zł
 - wyznakowanie szlaku spacerowego – 200 zł,
 - art. biurowe i plastyczne – 330,87 zł,
 - kawa i ciasto na spotkanie z mieszkańcami – wyznaczanie szlaków historycznych i inauguracja projektu – 54,50 zł,

- obsługa medyczna na szlaku – 253 zł,
- dekoracje na otwarcie wystawy prac konkursowych i podsumowanie projektu - 323,25 zł,
- nagrody dla uczestników konkursu plastycznego – 1.000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Ciechanowiecki Ośrodek Kultury i Sportu nie posiadał żadnych zobowiązań wymagalnych. Natomiast zobowiązania bieżące (niewymagalne) wynosiły 27.857,39 zł, w tym:

- pochodne od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2018 roku – 18.107,88 zł,
- zakupy towarów i usług związane z bieżącą działalnością – 9.749,51 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 1.292,22 zł,
 - zakup 69 egz. książek „Byliśmy częścią ... „ – 897zł,
 - ubezpieczenie – 1.188,85 zł,
 - zakup oleju opałowego – 4.315,93 zł,
 - zajęcia taneczne – 1.900 zł,
 - zakup wody – 82,51 zł,
 - zakup art. do napraw – 73 zł.

Należności na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosiły 3.319,48 zł, w tym:

- od instruktora w związku z korektą składek ubezpieczeniowych – 3.125,02 zł,
- podatek od towarów i usług – 194,46 zł.