

**BURMISTRZ MIASTA
PSZÓW**

ZARZĄDZENIE NR BM-FB.0050.50.2011

BURMISTRZA MIASTA PSZÓW

z dnia **29 sierpnia 2011 r.**

**w sprawie: przedstawienia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2011 r.**

Na podstawie: art. 30 ust.1 i atr. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zmian.), art. 266 ust.1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. Nr 159, poz. 1240 z późn. zmian.) oraz § 2 pkt. 2 Uchwały Nr XL/328/2010 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 8 lipca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta Pszów, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze.

BURMISTRZ MIASTA PSZÓW

zarządza, co następuje:

§ 1

Przedstawić informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2011 r.:

- Radzie Miejskiej w Pszowie
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 2

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIASTA

mgr Marek Hawel

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

Wodzisław Śl. dnia: **29.08.2011**

mgr Adam Knięczny
KPr 28.4.7
Radca Prawny

**INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA
PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY**

Zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt.3 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 Nr 157, poz. 1591 z późn.zm.), zarząd jednostki samorządu terytorialnego jest zobowiązany przedłożyć organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej półroczną informację w zakresie przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury, na podstawie art. 265 pkt 1.

Zakres i forma przedstawionej informacji określona została przez organ stanowiący w podjętej Uchwale Nr XL/328/2010 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 8 lipca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta Pszów, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze.

W związku z powyższym, przedkłada się informację opisową dotyczącą przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2011 r. Miejskiego Ośrodka Kultury w Pszowie oraz Biblioteki Publicznej Miasta Pszów.

Miejski Ośrodek Kultury w Pszowie

Plan finansowy MOK-u na rok 2011 zamyka się po stronie przychodów i kosztów kwotą 670.000 zł.

Zaplanowane przychody finansowe, to:

- 1) dotacja z budżetu miasta w wysokości 450.000 zł, co stanowi 67,16 % całości przychodów,
- 2) pozostałe dochody:
 - * czynsze, najmy, za media w wysokości 103.000 zł
 - * dochody z kina w wysokości 6.000 zł
 - * dochody z organizowania imprez w wysokości 110.000 zł
 - * pozostałe w wysokości 1.000 zł

Przychody wykonane zostały w wysokości 438.989,22 zł, czyli w 65,52 % do wielkości planowanych; dotację z budżetu uzyskano w wysokości 71,11% natomiast pozostałe dochody własne, z każdego tytułu, wykonano w wysokości ponad 54 %. Wielkość wykonanych dochodów własnych za okres objęty informacją nie budzi zastrzeżeń.

Z kolei wykonanie przychodów po stronie dotacji budżetowej w takiej wysokości (77,11 %) jest związane z przeprowadzaniem , jak co roku, większości imprez kulturalnych w tym okresie.

W planie finansowym kosztów największą pozycję liczbową stanowią wynagrodzenia oraz ich pochodne (57,91%).

Koszty w okresie sprawozdawczym wykonane zostały w wysokości 404.043,25 zł, czyli w wysokości 60,30 % do wielkości planowanych, z czego:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 56,63 %.
- koszty usług związanych z kulturą i sportem w wysokości 77,88 %.
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych tej jednostki wyniosły 58,49 %.

W okresie pierwszego półrocza br. Instytucja osiągnęła zysk brutto w wysokości 34.945,97 zł.

Należności na dzień 30 czerwca 2011r. z tytułu dostaw i usług wyniosły 3.689,98 zł z czego należności wymagalne to 613,38 zł.

Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2011 r. wyniosły 46.097,53 zł i dotyczyły:

- dostaw i usług - 34.104,27 zł
- podatków, ubezpieczeń społecznych - 11.993,26 zł

Jak wynika ze sporządzonego sprawozdań finansowych przez MOK, na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Biblioteka Publiczna Miasta Pszów

Plan finansowy Biblioteki Publicznej Miasta Pszów zamyka się kwotą 330.000 zł.

Przychodami tej jednostki jest tylko dotacja z budżetu miasta w wysokości 330.000 zł.

Na plan kosztów na rok 2011 składają się takie pozycje jak:

- zakup księgozbioru 7.500 zł
- materiały, energia, środki czystości 26.000 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 250.000 zł
- usługi obce: wszelkie opłaty, czynsze, bieżące remonty 32.000 zł
- pozostałe 3.500 zł

Wykonanie przychodów finansowych za okres pierwszego półrocza wynosiło 182.500 zł, co stanowiło 55,30 %, natomiast wykonanie kosztów zamknęło się kwotą 170.691,11 zł, czyli 51,72 % do planu finansowego.

W okresie sprawozdawczym zakupiono księgozbiór na wartość 7.572,98 zł (100,97 % do planu), poniesiono koszty na płace i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 131.987,71 zł (52,80% do planu), pozostałe koszty poniesiono w wysokości 31.130,42 zł (42,94 % do planu).

Na koniec pierwszego półrocza 2011 r. osiągnięto przychód w wysokości 11.808,89 zł.

Na dzień 30 czerwca 2011 r. Instytucja nie posiadała żadnych należności, natomiast powstałe zobowiązania w wysokości 11.653,20 zł wynikały z:

- dostaw i usług - 3.436,97 zł
- podatków, ubezpieczeń społecznych - 6.814,63 zł
- odpisu III raty na WFSŚ - 1.401,60 zł

) Jak wynika ze sporządzonych sprawozdań finansowych przez Bibliotekę, na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

BURMISTRZ MIASTA


mgr Marek Havel

Wykonanie
planu finansowego samorządowej instytucji kultury -
Miejski Ośrodek Kultury w Pszowie
za I półrocze 2011 roku

Wyszczególnienie		Miejski Ośrodek Kultury w Pszowie
PRZYCHODY		
Plan		670 000,00
Wykonanie, w tym:		438989,22
1. Dochody własne (plan 450.000), w tym:		320 000,00
dochody z organizowanych imprez (plan 110.000)		57 435,28
2. Dotacje z budżetu (plan 220.000)		118 989,22
% wykonania planu ogółem		65,52%
KOSZTY		
Plan kosztów, w tym:		670 000,00
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń		388 000,00
amortyzacja		19 000,00
materiały, wyposażenie, media		88 000,00
usługi dotyczące kultury i sportu		100 000,00
pozostałe		75 000,00
Wykonanie, w tym:		404043,25
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń		219710,11
amortyzacja		8096,49
materiały, wyposażenie, energia		55809,84
usługi dotyczące kultury i sportu		77882,61
pozostałe		42544,20
% wykonania planu ogółem		60,30%
Stan należności na dzień 30.06.2011r., z tytułu:		3 689,98

Wykonanie
planu finansowego samorządowej instytucji kultury -
Biblioteki Publicznej Miasta Pszów
za I półrocze 2011 roku

Wyszczególnienie		Biblioteka Publiczna Miasta Pszów	
PRZYCHODY			
Plan		330 000,00	
Wykonanie, w tym:			
Dotacje z budżetu (plan 330.000)		182 500,00	182 500,00
% wykonania planu			55,30%
KOSZTY			
Plan kosztów, w tym:			
		330 000,00	
zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych			11 000,00
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń			250 000,00
zakup księgozbioru			7 500,00
materiały i energia			26 000,00
usługi obce (w tym bieżące naprawy)			32 000,00
pozostałe			3 500,00
Wykonanie, w tym:		170691,11	
zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych			5504,01
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń			131987,71
zakup księgozbioru			7572,98
materiały i energia			10581,49
usługi obce (w tym bieżące naprawy)			13456,03
pozostałe			1588,89
% wykonania planu kosztów ogółem			51,72%
Stan należności na dzień 30.06.2011r.			0,00