

Załącznik nr 12a
do Zarządzenia nr 558/18
Wójta Gminy Nowa Ruda
z dnia 23 Sierpnia 2018 r.

Sprawozdanie opisowe z wpływów i wydatków Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda według ogólnych przychodów zrealizowanych na dzień 30 czerwca 2018 r.

Wpływy ogółem: **730.512,37 zł**

Podział przychodów ze względu na źródła ich pochodzenia kształtuje się w następujący sposób:

1. Dotacje: **682.168,44 zł**

Podmiotowe z budżetu organizatora

- Centrum Kultury 418.758,48 zł
- Biblioteka 263.409,96 zł

W drugim kwartale 2018 r. CKGNR otrzymało z budżetu Gminy Nowa Ruda na działalność bieżącą 682.168,44 zł (418.758,48 zł na Centrum Kultury, 263.409,96 zł na Bibliotekę).

2. Przychody własne: **48.343,93 zł**

a) sprzedaż usług statutowych (Centrum Kultury) **33.498,60 zł**

- sprzedaż karnetów na koła zainteresowań
- sprzedaż opłat startowych na imprezy sportowe
- sprzedaż karnetów na siłownię
- sprzedaż pozostałych usług statutowych (działania zlecone)

b) sprzedaż usług pozostałych (Centrum Kultury) **8.967,78 zł**

- wynajem powierzchni na prowadzenie działalności gastronomicznej
- wynajem sal
- pozostały wynajem

- sponsoring
 - usługi ksero
 - sprzedaż reklam w Biuletynie
 - sprzedaż pozostałych usług
- c) przychody finansowe (Centrum Kultury: 57,98 zł + Biblioteka 0,37 zł) **58,35 zł**
- kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych
 - odsetki od nieterminowych płatności
- d) pozostałe przychody operacyjne (CK: 5.768,17 zł i Biblioteka: 51,03 zł)
- 5.819,20 zł**
- otrzymane darowizny pieniężne
 - przychody z tyt. terminowej zapłaty podatku oraz wypłaty zasiłku chorobowego

CKGNR finansowane było w pierwszej połowie 2018 r. również z własnych przychodów, które pochodzą głównie ze sprzedaży usług statutowych (33.498,60 zł). Jednostka prowadziła wiele kół zainteresowań, m.in.: Młodzieżowy Teatr Muzyczny, chór „Kończanki”, plastykę, ceramikę, fitness i trampoliny, jogę, piłkę nożną, zajęcia filmowe, naukę gry na instrumentach oraz siłownię. Znaczący przychód przyniosła także sprzedaż opłat startowych na Bieg na Wielką Sowę, Półmaraton Sowiogórski oraz Maraton trampolin. CKGNR w pierwszej połowie 2018 r. podjęło się również organizacji działań zleconych-otwarcie trasy rowerowej we Włodowicach oraz prowadzenie warsztatów filmowych dla Stowarzyszenia Przyjaciół Jugowa.

Źródłem przychodów CKGNR była również sprzedaż usług pozostałych (8.967,78 zł), na którą składają się: wynajem części powierzchni CKGNR na prowadzenie działalności gastronomicznej, wynajem innych pomieszczeń na organizację imprez okolicznościowych oraz zajęć sportowych i muzycznych, wypożyczanie sprzętu muzycznego, sponsoring - środki pieniężne otrzymywane na organizację imprez w zamian za udostępnienie miejsca reklamowego oraz usługi ksero.

Przychody finansowe jednostki stanowiła kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych oraz naliczenie odsetek od nieterminowych płatności.

W skład pozostałych przychodów operacyjnych CKGNR w pierwszej połowie 2018 r. wchodziły otrzymane darowizny pieniężne na organizację takich imprez jak: Wystawa Stołów Wielkanocnych, Obchody 100-Lecia Odzyskania Niepodległości, Dzień Dziecka, Festiwal Literatury, Zawody Strażackie oraz przychody z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego od osób fizycznych, a także z tyt. wypłaty zasiłku chorobowego.

Stan środków finansowych na początku roku 2018 wynosił:

- na rachunku podstawowym 0,38 zł,
- na rachunku pomocniczym 0,04 zł,
- gotówka 0,00 zł

Wydatki: **722.466,00 zł**

CKGNR tworzone jest przez Centrum Kultury zajmujące się organizacją czasu wolnego mieszkańcom Gminy Nowa Ruda oraz Bibliotekę wraz z filiami na terenie gminy (Przygórze, Jugów, Dzikowiec, Bożków, Wolibórz i Świerki).

Podział poszczególnych kosztów między Centrum Kultury a Bibliotekę nie zawsze jest jednoznaczny, w związku z czym stosuje się następującą kwalifikację kosztów:

- generalnie koszty księgowane są zgodnie z opisem merytorycznym dokumentu księgowego,
- jeżeli z dokumentu księgowego i opisu merytorycznego nie wynika jednoznaczny podział stosuje się jeden z dwóch wskaźników:
 - ❖ 50% na 50% w przypadku kosztów: dot. wynagrodzeń dyrektora, głównego księgowego, specjalisty ds. kadr i płac, informatyka, konserwatora, ryczałtu samochodowego informatyka, abonamentu za monitoring (budynek CKGNR oraz filie Biblioteki), abonamentu za programy księgowe i płacowe.
 - ❖ 84% na 16% (powierzchnia biblioteki stanowi 16% powierzchni całego budynku CKGNR) w przypadku kosztów: energii elektrycznej, wody, oleju opałowego, środków czystości, materiałów konserwacyjnych i budowlanych, przeglądów, opłat pocztowych i bankowych, usług komunalnych, ubezpieczeń budynku CKGNR itd.

1. Centrum Kultury: **432.150,36 zł**

Zgodnie ze statutem jednostki celem Centrum Kultury jest edukacja kulturalna i wychowywanie przez sztukę, tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką, dbałość o folklor lokalny, a w

szczegółności o rękodzieło ludowe i artystyczne, rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych mieszkańców, zapewnienie realizacji procesu wychowania fizycznego, uprawiania sportu i rekreacji ruchowej, realizacja elementów profilaktyki przeciwdziałania uzależnieniom alkoholowym, narkomanii i patologiom społecznym. Centrum Kultury realizuje swoje cele głównie przez organizowanie lub współorganizowanie różnego typu imprez oraz prowadzenie kół zainteresowań. Ważniejsze przedsięwzięcia instytucji w pierwszej połowie 2018 r. to: Spektakl „Mirra, kadzidło i złoto” w Muzeum Ziemi Sowiogórskiej w Ludwikowicach Kł., zajęcia feryjne dla dzieci, Zimowy i Wiosenny Turniej Piłki Nożnej o Puchar Dyrektora CKGNR, Bieg z okazji Dnia Pamięci Żołnierzy Wyklętych w Woliborzu, Gminny Dzień Kobiet w Muzeum Ziemi Sowiogórskiej w Ludwikowicach Kł.- koncert Danuty Gołdon, Wystawa Stołów Wielkanocnych na Sali Myśliwskiej w Woliborzu, Gminny Dzień Strażaka we Włodowicach, koncert w hołdzie Janowi Pawłowi II w Przygórzu, Złot klasyków na obiekcie CR Harenda w Ludwikowicach Kł, Gminny Dzień Dziecka w Czerwieńczycach oraz pomoc przy organizowaniu Dnia Dziecka w Koszynie, Nowej Wsi Kłodzkiej oraz Dzikowcu, Wernisaż Rodzinny w Muzeum Ziemi Sowiogórskiej w Ludwikowicach Kł., Gminne Zawody Strażackie na boisku w sołectwie Sokolec, Zakończenie Sezonu Piłkarskiego na boisku w Jugowie, Noc Świętojańska w Dzikowcu oraz Triduum Bożkowskie.

Centrum Kultury na mocy umowy użyczenia dysponuje również budynkiem Muzeum Ziemi Sowiogórskiej w związku z czym ponosi bieżące koszty utrzymania obiektu (energia elektryczna, woda, olej opałowy, drobne naprawy i konserwacja). Realizacja zadań statutowych wymaga poniesienia różnorodnych kosztów opisanych poniżej.

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (imprezy kulturalne i sportowe, koła zainteresowań, publikacja Biuletynu, realizacja zadań zleconych)

Wydatki dotyczące **zużycia materiałów na cele statutowe** (materiały wykorzystywane przy organizacji imprez, materiały wykorzystywane podczas zajęć kół zainteresowań) wyniosły w pierwszej połowie 2018 r. **28.425,18 zł**. Wydatki dotyczące zakupu **usług obcych** statutowych (usługi obce przy organizacji imprez, wynagrodzenie instruktorów kół zainteresowań, skład, druk i dystrybucja Biuletynu) wyniosły **95.133,70 zł**. Na podróże służbowe towarzyszące realizacji zadań statutowych wydano **1.163,40 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA ETATÓW

Wydatki na **wynagrodzenia i nagrody** pracowników Centrum Kultury wyniosły w pierwszej połowie 2018 r. **192.691,04 zł**, a na **ubezpieczenie społeczne** **37.136,33 zł**. Na **odpis ZFŚS** przeznaczono kwotę **10.002,79 zł**. Na **pozostałe świadczenia na rzecz pracowników** (ekwiwalent za odzież i pranie, badania lekarskie, obsługa BHP, szkolenia, związki zawodowe, kasa zapomogowo pożyczkowa, pozostałe) wydano **4.697,56 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA OBIEKTÓW (Centrum Kultury + Muzeum Ziemi Sowiogórskiej)

Wydatki na utrzymanie obiektów w pierwszej połowie 2018 r. kształtowały się następująco: **zużycie energii elektrycznej i wody** kosztowało jednostkę **3.182,90 zł**, **zużycie materiałów** związanych z utrzymaniem budynków (opał, środki czystości, materiały remontowe itd.) wyniosło **30.296,97 zł**, **na usługi obce** (komunalne, monitoring, przeglądy, remonty) wydano **4.620,28 zł**.

KOSZTY OGÓLNOZAKŁADOWE (Centrum Kultury + Muzeum Ziemi Sowiogórskiej)

Wydatki ogólnozakładowe w pierwszej połowie 2018 r. wyniosły **24.800,21 zł**, w tym za materiały zapłacono **2.874,00 zł**, na zakup **wyposażenia** wydano **2.894,55 zł**, **usługi obce** (pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, abonamenty: programy płacowe i księgowe, ZAiKS) kosztowały **10.572,87 zł**, za pozostałe koszty (podróże służbowe, ryczałty samochodowe, reklama, ubezpieczenia) zapłacono **8.458,79 zł**.

2. Biblioteki:

290.315,64 zł

Zgodnie ze statutem CKGNR do zadań Biblioteki należy przede wszystkim gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, obsługa użytkowników, udostępnianie zbiorów oraz prowadzenie działalności informacyjnej. W ramach współdziałania Biblioteki z Centrum Kultury w pierwszej połowie 2018 r. zorganizowano m.in. takie wydarzenia jak: zajęcia feryjne dla dzieci, XXIII Dolnośląski Konkurs recytatorski „Pegazik”, Irena Sendlerowa „Nie jestem żadną bohaterką” - warsztaty literackie, Kazachstan w obiektywie i wspomnieniach- spotkanie z Januszem Kobryniem, spotkanie autorskie z Emilią Kwaszyńską, tydzień z Internetem- zajęcia edukacyjne dla dzieci i dorosłych, warsztaty wielkanocne dla dzieci i dorosłych, „Niech połączy nas pamięć” - VI społeczno - edukacyjna akcja Żonkil w rocznicę powstania w gettcie warszawskim, XIII Gminny Konkurs Recytatorski dla Przedszkoli, Tydzień Bibliotek „Do(Wolność) Czytania” w rocznicę odzyskania niepodległości, Irena Sendlerowa- wystawa w rocznicę śmierci, „Z książką na walizkach”- spotkanie z pisarzem oraz XVII Ogólnopolski Tydzień Czytania.

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (zakup książek, organizacja imprez)

Na działania związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki w pierwszej połowie 2018 r. wydano **13.217,15 zł**. Zakupiono **książki** o wartości **7.956,88 zł**. **Materiały** (materiały do prowadzenia zajęć bibliotecznych, materiały na imprezy) kosztowały **1.396,27 zł**, a usługi obce (spotkania autorskie) **3.864,00 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA ETATÓW

Wydatki na **wynagrodzenia i nagrody** pracowników Biblioteki wyniosły w pierwszej połowie 2018 r. **203.799,00 zł**, a na **ubezpieczenie społeczne** **37.243,70 zł**. Na odpis ZFŚS przeznaczono kwotę **10.002,75 zł**. Na **pozostałe świadczenia na rzecz pracowników**

(ekwiwalent za odzież i pranie, badania lekarskie, obsługa BHP, szkolenia, związki zawodowe, kasa zapomogowo pożyczkowa, pozostałe) wydano **3.551,60 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA OBIEKTÓW

Na utrzymanie obiektu w pierwszej połowie 2018 r. Biblioteka wydała **8.375,67 zł**: **zużycie energii elektrycznej i wody** kosztowały **1.066,50 zł**, za **materiały** (opał, środki czystości, materiały remontowe itd.) zapłacono **5.542,67 zł**, na **usługi obce** (komunalne, monitoring, przeglądy, remonty) wydano **1.766,50 zł**.

KOSZTY OGÓLNOZAKŁADOWE

Wydatki ogólnozakładowe w pierwszej połowie 2018 r. wyniosły **14.125,77 zł**, w tym za materiały zapłacono **2.670,99 zł**, na zakup **wyposażenia** wydano **1.311,86 zł**, **usługi obce** (pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, abonamenty: programy płacowe i księgowe) kosztowały **7.362,63 zł**, za pozostałe koszty (podróże służbowe, ryczałty samochodowe, reklama, ubezpieczenie) zapłacono **2.780,29 zł**.

Pozostałe istotne informacje:

1. Stan należności na dzień 30.06.2018 r.:
 - należności z tytułu dostaw ogółem wynoszą **13.781,18 zł** (wynajem powierzchni na działalność gastronomiczną 1.900,00 zł, wynajem sali firma ISCOMED 200,00 zł, refaktura za zabezpieczenie medyczne Festiwalu Balonowego dla Świdnickiego Klubu Balonowego 430,00 zł, prowadzenie zajęć filmowych dla Stowarzyszenia Przyjaciół Jugowa 665,00 zł, wpłaty z tytułu opłat startowych na Bieg na Wielką Sowę i Półmaraton Sowiogórski od Marek Zieliński Datasport 10.252,90 zł, koszty energii elektrycznej Galeria Sztuki Niezależnej 111,78 zł, dzierżawa części działki pod tablicę reklamową Michał Wasilewski APLAN 46,50 zł, reklama w Biuletynie Joanna Wróbel-Barwińska Pośrednictwo i Doradztwo Ubezpieczeniowe 175,00 zł, **w tym należności wymagalne 1.150,00 zł** (wynajem sali firma ISCOMED, wynajem powierzchni na prowadzenie działalności gastronomicznej),
 - pozostałe należności: niewykorzystana zaliczka stała Dyrektor CKGNR **1.375,50 zł**,
 - odsetki naliczone od nieterminowych płatności: 85,87 zł (ISCOMED Sp. z o.o. i Bar, Kawiarnia „MAX” Wojciech Błoński)
2. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 30.06.2018 r.:
 - rachunek główny 6.347,82 zł,
 - rachunek pomocniczy 270,03 zł,
 - gotówka 50,00 zł.

3. Zobowiązania na dzień 30.06.2018 r.

- zobowiązania z tytułu dostaw 12.177,72 zł (m.in.: instruktorzy, skład Biuletynu, spotkania autorskie, materiały na imprezy, koncert Triduum Bożkowskie, ZAiKS),
- zobowiązania publicznoprawne 44.257,29 zł (podatek dochodowy od osób fizycznych, ZUS, podatek od nieruchomości),
- zobowiązania wobec pracowników 564,52 zł (wydatki poniesione przez Dyrektora na realizację zajęć wakacyjnych dla dzieci, wyjazdy służbowe pracowników, zwrot wydatków za okulary korekcyjne).

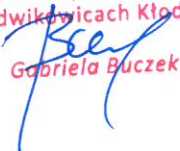
sporządziła dn. 13.06.2018 r.

zatwierdzam dn. 13.06.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Olga Łęcznar

Dyrektor
Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda
w Ludwikowicach Kłodzkich


Gabriela Buczek

