

Wpłynęło do Referatu
Budżetowo-Finansowego

2019 -07- 30

Załącznik nr 12
do Zarządzenia nr 432/19
Wójta Gminy Nowa Ruda
z dnia 23 sierpnia 2019

1. Rozliczenie dotacji podmiotowej dla Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda za II kw 2019 r.

WPLYWY DOTACJA	
wyszczególnienie	Wpływy II kw 2019 r.
CENTRUM KULTURY	
Dotacje podmiotowe	524 445,04
SUMA	524 445,04

BIBLIOTEKA	
Dotacje podmiotowe	315 000,00
SUMA	315 000,00

DOTACJA OGÓŁEM 839 445,04
Stan środków na początku 2019 r. 102,15

WYDATKI FINANSOWANE DOTACJA	
wyszczególnienie	Wydatki II kw 2019 r.
CENTRUM KULTURY	
Koszty dział. statutowej- koła zainteresowań, imprezy kulturalne i sportowe, pozostałej	147 558,11
Zużycie materiałów (koła zainteresowań, imprezy)	21 181,13
Usługi obce (prowadzenie zajęć, imprezy)	103 580,39
Pozostałe koszty podróże służbowe (dot. imprez)	3 238,97
Projekt Muzyczna Gmina	7 160,00
Publikacja Biuletynu	12 397,62
Koszty utrzymania etatów	296 526,47
Odpis na ZFSS	9 746,68
Składki na ZUS i FP	39 759,13
Inne świadc. (ekwiwal. odzież i pranie, badania, BHP, szkolenia + del. ZZ, KZP)	4 194,01
Wynagrodzenia, nagrody roczne, uznaniowe, jubileuszowe	225 546,65
Odpłaty emerytalne	17 280,00
Koszty utrzymania obiektów CK + MZS	39 370,41
Zużycie materiałów (środki czystości, opał, mater. Konserwac.)	29 065,01
Zużycie energii elektrycznej i wody	2 285,41
Usługi obce (komunalne, monitoring, przeglądy, remonty)	8 019,99
Koszty ogólnozakładowe CK + MZS	31 645,47
Zakup ST, wyposażenia i WniP	607,15
Zużycie materiałów (mater. Biurowe, prenumerata, mater. pozostałe)	4 713,50
Usługi obce (pocztowe, bankowe, telekom., abonamenty, przeglądy, biurowe)	17 962,32
Usługi obce pozostałe (podróże służb., ryczałty samoch., reklama, ubezpieczenia)	8 362,50
Podatki i opłaty	0,00
Zaliczka stała Dyrektor	1 500,00
Zaliczka na wykonanie statuetek na Bieg na Wielką Sowę	1 500,00
SUMA	518 100,46
koszty finansowe	0,00
pozostałe koszty operacyjne	0,00

BIBLIOTEKA	
Koszty dział. statutowej	8 031,50
Zakup książek dotacja podmiotowa	8 031,50
Zakup książek dotacja celowa MK	0,00
Zużycie materiałów koła zainteresowań	0,00
Usługi obce koła zainteresowań	0,00
Zużycie materiałów imprezy	0,00
Usługi obce imprezy	0,00
Koszty utrzymania etatów	285 726,75
Odpis na ZFSS	9 746,67
Składki na ZUS i FP	41 155,85
Inne świadc. (ekwiwal. odzież i pranie, badania, BHP, szkolenia + del. ZZ, KZP)	3 832,25
Wynagrodzenia, nagrody roczne, uznaniowe, jubileuszowe	230 991,98
Odpłaty emerytalne	0,00
Koszty utrzymania obiektów	0,00
Zużycie materiałów (środków czystości, opał, mater. Konserw.)	0,00
Zużycie energii elektrycznej i wody	0,00
Usługi obce (komunalne, monitoring, przeglądy, remonty)	0,00
Koszty ogólnozakładowe	21 241,75
Zakup ST, wyposażenia i WniP	4 393,20
Zużycie materiałów (mater. Biurowe, prenumerata, mater. pozostałe)	1 944,11
Usługi obce (pocztowe, bankowe, telekom., abonamenty, przeglądy)	11 537,13
Usługi obce pozostałe (podróże służb., ryczałty samoch., reklama, ubezpieczenia)	3 367,31
Podatki i opłaty	0,00
SUMA	315 000,00
koszty finansowe	0,00
OGÓŁEM WYDATKI	833 100,46
Stan środków na 30.06.2019 r.	138 960,05

2. Informacja o należnościach Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda na dzień 30.06.2019 r.

stan należności	ogółem	w tym wymagalne
należności CKGNR z tytułu dostaw	7 520,00	3 550,00
pozostałe należności	23 000,00	

3. Informacja o zobowiązaniach Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda na dzień 30.06.2019 r.

stan zobowiązań	ogółem	w tym wymagalne
zobowiązania CKGNR z tytułu dostaw	13 660,36	
zobowiązania publicznoprawne	39 334,35	3 812,14
zobowiązania wobec pracowników	0,50	
pozostałe	129 213,00	

**Sprawozdanie opisowe Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda
z rozliczenia dotacji podmiotowej zrealizowanej
na dzień 30 czerwca 2019 r.**

Dotacja podmiotowa: 839.445,04 zł

na działalność bieżącą z budżetu Gminy Nowa Ruda z podziałem na:

- Centrum Kultury 524.445,04 zł
- Biblioteka 315.000,00 zł

Głównym źródłem przychodów Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda jest budżet Gminy Nowa Ruda skąd otrzymywana jest dotacja podmiotowa na bieżącą działalność jednostki.

Oprócz dotacji od organizatora, w celu podnoszenia świadczonych usług oraz poszerzania oferty, CKGNR stara się pozyskiwać własne środki. W I półroczu 2019 r. wartość tych środków wyniosła 60.939,96 zł (m.in.: opłaty za udział w zajęciach organizowanych przez CKGNR, opłaty za udział w imprezach sportowych, wynajem pomieszczeń i sprzętu, sponsoring, darowizny pieniężne).

W pierwszym półroczu 2019 r. CKGNR pozyskało pożyczkę z budżetu Gminy Nowa Ruda w wysokości 129.213,00 zł na realizację mikroprojektu typu A pn. „Piękno Karkonoszy i Gór Sowich” w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Glacensis Programu Interreg V – A Republika Czeska -Polska. Mikroprojekt współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz ze środków budżetu państwa. Czeskim partnerem jest- OBEC Mała Upa. Realizacja mikroprojektu rozpoczęła się 01.10.2018 r., a kończy się 31.12.2019 r. Całkowite wydatki kwalifikowane dla całego mikroprojektu wynoszą 64.512,40 EUR, z czego 54.835,54 EUR tj. 85% finansowane jest z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Wydatki kwalifikowane przypadające na Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda wynoszą 29.968,00 EUR, z czego kwota 25.472,80 EUR zostanie zrefundowana ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego po realizacji mikroprojektu oraz złożeniu wniosku o płatność. Zgodnie z zapisami umowy zawartej ze Stowarzyszeniem Gmin Polskich Euroregionu Glacensis Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda zobowiązane jest do złożenia

wniosku o płatność najpóźniej przed upływem 30 dni kalendarzowych od zakończenia realizacji mikroprojektu. W ramach projektu partnerzy podejmą wspólne działania w celu udostępnienia dla turystów i mieszkańców pogranicza dwóch nowych atrakcji turystycznych: galerii sztuki prezentujących w sposób tradycyjny (poprzez fotografie) oraz nowoczesny (poprzez multimedia) piękno Gór Sowich i Karkonoszy. Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda uruchomi galerię w dawnym Kościółku Ewangelickim w Ludwikowicach Kł., a Obec Mała Upa w dawnym budynku straży celnej utworzy Galerię Celnicę. Realizacja projektu ma na celu wzbogacenie oferty turystycznej zachęcającej do dłuższych pobytów na terenach realizacji projektu, co przyczyni się do zrównoważonego rozwoju wspólnego pogranicza, zwiększenia gałęzi okołoturystycznych i wzrostu zatrudnienia w tych branżach.

Stan środków finansowych na początku roku 2019 wynosił:

- na rachunku podstawowym PLN 101,80 zł,
- na rachunku pomocniczym PLN 0,00 zł,
- na rachunku pomocniczym EUR 0,35 zł,
- gotówka 0,00 zł.

Wydatki sfinansowane z dotacji podmiotowej

833.100,46 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 ewidencjonowane 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:

518.100,46 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 szczególności 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. Instytucja zrealizowała w I półroczu 2019 r., m.in. takie przedsięwzięcia jak: zajęcia feryjne 28.01-10.02.2019 r., Zimowy Turniej Piłki Nożnej o Puchar Dyrektora CKGNR 29.01.- 31.01.2019 r., Gminny Bal Karnawałowy dla Dzieci – 1.02.2019 r. Wolibórz, Bieg Wilczym Tropem - 3.03. 2019 r. Wolibórz, Pierwszy Dzień Wiosny (wspólnie z ZSGzOI Bożków) - 21.03.2019 r. Bożków, Wernisaż Wystawy prac twórców z Czech, Ukrainy, Łotwy i Polski – 29.03.2019 r., Ludwikowice Kłodzkie, Galeria Sztuki Niezależnej, Wystawa Stołów Wielkanocnych 7.04.2019 r. Bożków, Wiosenny Turniej Piłki Nożnej o Puchar Dyrektora CKGNR Ludwikowice Kłodzkie – 04.2019 r., Wystawa Kopernikańska – Ludwikowice Kłodzkie 10.05-10.06.2019 r., Sowiogórska Dycha – 4.05.2019 r., Ludwikowice – Sokolec, 7. Półmaraton Sowiogórski 5.05.2019 r. Ludwikowice – Sokolec, Dzień Strażaka – 11.05.2019 r. Wolibórz Złot klasyków – 12.05.2019 r. Ludwikowice Kłodzkie – „Muchołapka”, Gminny Dzień Dziecka – 1.06.2019 r. Przygórze, Gminne Zawody Strażackie – 8.06.2019 r. Bożków, Turniej Piłki Nożnej o Puchar Dyrektora CKGNR – Ludwikowice Kł. – Orlik – 21.06.2019 r., Noc Świętojańska – 22.06.2019 r. Dzikowiec, Triduum Bożkowskie – Bożków – boisko wiejskie – 29.06. 2019 r., Rodzinny Piknik Rowerowy – 30.06.2019 r. Włodowice oraz turnieje tenisa stołowego.

Centrum Kultury na mocy umowy użyczenia dysponuje również budynkami Muzeum Ziemi Sowiogórskiej i Europejskiego Domu Spotkań Młodzieży w związku z czym ponosi bieżące koszty utrzymania obiektów (energia elektryczna, woda, olej opałowy, monitoring, ubezpieczenie budynków, drobne naprawy i konserwacja).

Realizacja zadań statutowych wymaga poniesienia różnorodnych kosztów dotyczących nie tylko organizacji wydarzeń kulturalnych, sportowych oraz prowadzenia kół zainteresowań, ale także kosztów utrzymania etatów, utrzymania obiektów oraz kosztów ogólnozakładowych. Kwestie te opisano poniżej.

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

Wydatki dotyczące **zużycia materiałów na cele statutowe** (materiały wykorzystywane przy organizacji imprez, materiały wykorzystywane podczas zajęć kół zainteresowań) wyniosły w I półroczu 2019 r. **21.181,13 zł**. Wydatki dotyczące zakupu **usług obcych** statutowych (usługi obce przy organizacji imprez, wynagrodzenie instruktorów kół zainteresowań, realizacja projektu Muzyczna Gmina, skład, druk i dystrybucja Biuletynu) wyniosły **123.138,01 zł**. Na podróże służbowe towarzyszące realizacji zadań statutowych wydano **3.238,97 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA ETATÓW

Wydatki na **wynagrodzenia i nagrody** pracowników Centrum Kultury wyniosły w I półroczu 2019 r. **225.546,65 zł**, na **ubezpieczenie społeczne** **39.759,13 zł**. Na **odpis ZFŚS** przeznaczono kwotę **9.746,68 zł**. **Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników** (ekwiwalent za odzież i pranie, badania lekarskie, obsługa BHP, szkolenia, związki zawodowe, kasa zapomogowo pożyczkowa, pozostałe) kosztowały **4.194,01 zł**. W okresie tym wypłacono również **odprawę emerytalną** w wysokości **17.280,00 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA OBIEKTÓW (Centrum Kultury + Muzeum Ziemi Sowiogórskiej + Europejski Dom Spotkań Młodzieży)

Wydatki na utrzymanie obiektów w I półroczu 2019 r. kształtowały się następująco: **zużycie energii elektrycznej i wody** kosztowało jednostkę **2.285,41 zł**, **zużycie materiałów** związanych z utrzymaniem budynków (opał, środki czystości, materiały remontowe itd.) wyniosło **29.065,01 zł**, na **usługi obce** (komunalne, monitoring, przeglądy, remonty) wydano **8.019,99 zł**.

KOSZTY OGÓLNOZAKŁADOWE (Centrum Kultury + Muzeum Ziemi Sowiogórskiej + Europejski Dom Spotkań Młodzieży)

Wydatki ogólnozakładowe w I półroczu 2019 r. wyniosły **31.645,47 zł**, w tym za materiały zapłacono **4.713,50 zł**, na zakup **wyposażenia** wydano **607,15 zł**, **usługi obce** (pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, abonamenty: programy płacowe i księgowe, ZAiKS) kosztowały **17.962,32 zł**, za pozostałe koszty (podróże służbowe, ryczałty samochodowe, reklama, ubezpieczenia) zapłacono **8.362,50 zł**.

W pierwszym półroczu 2019 r. CKGNR udzieliło pożyczki Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu Ludwikowice na realizację projektu Bieg Górski: „Sowiogórska Dycha”. Pożyczka została udzielona ze środków własnych CKGNR. Celem projektu jest organizacja imprezy biegowej pn. „Sowiogórska Dycha” na terenie Gór Sowich, promocja biegania jako najprostszej formy rekreacji ruchowej, promocja terenów Gór Sowich oraz aktywizacja społeczności lokalnej Sokolca i Ludwikowic Kłodzkich w zakresie współpracy przy organizacji imprezy. Działający przy CKGNR UKS Ludwikowice wystąpił do Lokalnej Grupy Działania z siedzibą przy ul. Grunwaldzkiej 26 w Głuszycy z wnioskiem o realizację ww zadania. Wniosek został pozytywnie rozpatrzony w wyniku czego przyznano grant w ramach realizacji projektu grantowego „Wzmocnienie i wykorzystanie potencjału Gór Sowich”. Po wykonaniu oraz rozliczeniu ww zadania nastąpi wypłata grantu na rzecz UKS Ludwikowice przez LGD, a następnie zwrot pożyczki udzielonej przez CKGNR. Zgodnie z umową pożyczki zawartą z UKS Ludwikowice pożyczka zostanie zwrócona najpóźniej do dnia 31.12.2019 r.

W okresie tym wypłacono również Dyrektorowi CKGNR zaliczkę stałą w wysokości 1.500,00 zł oraz zaliczkę na wykonanie statuetek na Bieg na Wielką Sowę w wysokości 1.500,00 zł.

2. Biblioteki:

315.000,00 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, a także rozwijanie i zaspakajanie potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczeństwa. W ramach współdziałania Biblioteki wraz z filiami z Centrum Kultury w I półroczu 2019 r. zorganizowano m.in. takie wydarzenia jak: zajęcia feryjne 28.01-10.02.2019 r., Dzień Bezpiecznego Internetu – (Biblioteka + filie) – 02. 2019 , XXIV Dolnośląski Konkurs Recytatorski "Pegazik" – 21.02.2019 r. Ludwikowice Kłodzkie, Tydzień z Internetem – zajęcia edukacyjne dla dzieci i dorosłych – Ludwikowice Kłodzkie, Przygórze, Bozków – 03.2019 r. , Otwarcie nowej siedziby filii Biblioteki w Jugowie 10.03.2019 r., Warsztaty Wielkanocne dla dzieci i dorosłych (Biblioteka + filie) -04.2019 r., "Niech połączy nas pamięć" – VII społeczno – edukacyjna akcja Żonkil w rocznicę powstania w Gettcie warszawskim (Biblioteka + filie) – 04.2019 r., XIV Gminny Konkurs Recytatorski dla Przedszkoli – 25.04.2019 r. - Ludwikowice Kłodzkie, Tydzień Bibliotek (Biblioteka + filie) – 05.2019 r., W hołdzie Janowi Pawłowi II – koncert – 11.05.2019 r. Krajanów, Gminny Dzień Dziecka – 1.06.2019 r. Przygórze, „Z książką na walizkach" – spotkanie z pisarzem – 06.2019 r., XVIII Ogólnopolski Tydzień Czytania (Biblioteka + filie) – 06.2019 r., V Ogólnopolska Noc Bibliotek – bibliogrillowanie – Ludwikowice Kłodzkie 06.2019 r.

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (zakup książek, organizacja imprez)

Na działania związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki w I półroczu 2019 r. wydano **8.031,50 zł**- zakupiono książki.

KOSZTY UTRZYMANIA ETATÓW

Wydatki na **wynagrodzenia i nagrody** pracowników Biblioteki wyniosły w I półroczu 2019 r. **285.726,75 zł**, a na **ubezpieczenie społeczne** **41.155,85 zł**. Na **odpis ZFŚS** przeznaczono kwotę **9.746,67 zł**. Na **pozostałe świadczenia na rzecz pracowników** (ekwiwalent za odzież i pranie, badania lekarskie, obsługa BHP, szkolenia, związki zawodowe, kasa zapomogowo pożyczkowa, pozostałe) wydano **3.832,25 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA OBIEKTÓW

Wydatki poniesione na utrzymanie obiektu w I półroczu 2019 r. pokryto z własnych środków Centrum Kultury.

KOSZTY OGÓLNOZAKŁADOWE

Wydatki ogólnozakładowe w I półroczu 2019 r. wyniosły **21.241,75 zł**, w tym za materiały zapłacono **1.944,11 zł**, na zakup **wyposażenia** wydano **4.393,20 zł**, **usługi obce** (pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, abonamenty: programy płacone i księgowe) kosztowały **11.537,13 zł**, za pozostałe koszty (podróże służbowe, ryczałty samochodowe, reklama, ubezpieczenie) zapłacono **3.367,31 zł**.

Pozostałe istotne informacje:

1. Stan należności na dzień 30.06.2019 r.:

- należności z tytułu dostaw ogółem wynoszą **30.520,00 zł** (pożyczka UKS Ludwikowice 20.000,00 zł, wynajem powierzchni na działalność gastronomiczną firma Bar, Kawiarnia „MAX” Wojciech Błoński 3.800,00 zł, wynajem sali firma ISCOMED 200,00 zł, refaktura za kabiny TOI TOI Festiwal Balonowy dla Świdnickiego Klubu Balonowego 500,00 zł, przekazanie opłat startowych od uczestników imprez biegowych przez Marek zieleński Datasport 3.020,00 zł, zaliczka stała Dyrektor CKGNR 1.500,00 zł, zaliczka na wykonanie statuetek na Bieg na Wielką Sowę Marcin Glina 1.500,00 zł, **w tym należności wymagalne 3.550,00 zł** (wynajem sali firma ISCOMED 200,00 zł, wynajem powierzchni na działalność gastronomiczną firma Bar, Kawiarnia „MAX” Wojciech Błoński 2.850,00 zł, refaktura za kabiny TOI TOI Świdnicki Klub Balonowy 500,00 zł).

2. Zobowiązania na dzień 30.06.2019 r.

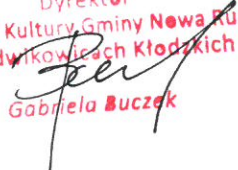
- **zobowiązania z tytułu dostaw 13.660,36 zł** (m.in.: druk Biuletynu, usługi biurowo – promocyjne, pokaz ognia Triduum Bożkowskie, wynajem wystawy Kopernikańskiej itd.),
- **zobowiązania publicznoprawne 39.334,35 zł** (podatek dochodowy od osób fizycznych, ZUS, podatek od nieruchomości),
- **zobowiązania wobec pracowników 0,50 zł** (zwrot wydatków dokonanych ze środków pracownika),
- **pożyczki 129.213,00 zł** pożyczka na realizację projektu pn. „Piękno Karkonoszy i Gór Sowich”,
- **zobowiązania wymagalne- 3.812,14 zł** podatek od nieruchomości Gmina Nowa Ruda.

sporządziła

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Olga Łęcznar

zatwierdzam

Dyrektor
Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda
w Ludwikowicach Kłodzkich

Gabriela Buczek