



Załącznik nr ...12.....
do Zarządzenia nr 306/21
Wójta Gminy Nowa Ruda
z dnia 18.08.2021.....

1. Rozliczenie dotacji podmiotowej Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda za I półrocze 2021 r.

WPLYWY

Wyszczególnienie	Wpływy I półrocze 2021 r. OGÓŁEM	DOTACJA PODMIOTOWA	Inne środki
CENTRUM KULTURY			
Sprzedaż usług statutowych	55 085,00		55 085,00
Sprzedaż pozostałych usług	1 150,00		1 150,00
Dotacja podmiotowa	526 754,00	526 754,00	
Dotacja celowa organizacja wakacji	0,00		0,00
Dotacja celowa FRW na organizację imprezy BNWS	500,00		500,00
Przychody finansowe Centrum Kultury	8 526,49		8 526,49
Pozostałe przychody operacyjne	4 085,76		4 085,76
Zwrot nadpłaty	347,15		347,15
Refundacja wydatków EFRR „Piękno Karkonoszy i Gór Sowich”	105 856,01		105 856,01
Dotacja celowa "Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji Kultury w Gminie Nowa Ruda"	947 427,89		947 427,89
Zaliczka z IPAW "Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji Kultury w Gminie Nowa Ruda"	703 237,93		703 237,93
Zabezpieczenie należytego wykonania umowy "Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji Kultury w Gminie Nowa Ruda" nadzór budowlany	3 007,35		3 007,35
SUMA	2 355 977,58	526 754,00	1 829 223,58
BIBLIOTEKA			
Sprzedaż pozostałych usług	0,00		0,00
Dotacja podmiotowa	379 623,00	379 623,00	
Dotacja celowe MK	0,00		0,00
Przychody finansowe	139,66		139,66
Pozostałe przychody operacyjne	731,90		731,90
SUMA	380 494,56	379 623,00	871,56
WPLYWY OGÓŁEM	2 736 472,14	906 377,00	1 830 095,14

WYDATKI

Wyszczególnienie	Wydatki I półrocze 2021 r. OGÓŁEM	DOTACJA PODMIOTOWA	Inne środki
CENTRUM KULTURY			
Koszty dział. statutowej- koła zainteresowań, imprezy kulturalne i sportowe, pozostała	159 915,40	97 445,55	62 469,85
Zużycie materiałów (koła zainteresowań, imprezy)	16 520,24	16 520,24	
Usługi obce (prowadzenie zajęć, imprezy)	130 321,30	67 851,45	62 469,85
Pozostałe koszty podróże służbowe (dot. imprez)	82,12	82,12	
Publikacja Biuletynu	12 991,74	12 991,74	
Koszty utrzymania etatów	356 655,25	356 655,25	0,00
Odpis na ZFŚS	16 029,02	16 029,02	
Składki na ZUS i FP	52 320,43	52 320,43	
Inne świadc. (ekwiwal. odzież i pranie, badania, BHP, szkolenia + del, ZZ, KZP)	3 432,78	3 432,78	
Wynagrodzenia, nagrody roczne, uznaniowe, jubileuszowe	284 873,02	284 873,02	
Koszty utrzymania obiektów CK + Galeria L-ce (MZS) + Dom Europ.	44 738,83	44 738,83	0,00
Zużycie materiałów (środki czystości, opał, mater. konserwac.)	33 936,39	33 936,39	
Zużycie energii elektrycznej i wody	6 699,99	6 699,99	
Usługi obce (komunalne, monitoring, przeglądy, remonty)	4 102,46	4 102,46	
Koszty ogólnozakładowe CK + Galeria L-ce (MZS) + Dom Europ.	28 261,53	27 914,38	347,15
Zakup ŚT, wyposażenia i WniP	3 029,23	3 029,23	
Zużycie materiałów (mater. biurowe, prenumerata, mater. pozostałe)	3 205,40	3 205,40	
Usługi obce (pocztowe, bankowe, telekom., abonamenty, przeglądy, biurowe)	15 297,99	14 950,84	347,15
Usługi obce pozostałe (podróże służb., ryczałty samoch., reklama, ubezpieczenia)	5 576,91	5 576,91	
Podatki i opłaty	1 152,00	1 152,00	
„Piękno Karkonoszy i Gór Sowich” zwrot pożyczki	109 991,08		109 991,08
Wydatki finansowane dotacją celową "Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji Kultury w Gminie Nowa Ruda"	885 062,35		885 062,35
Wydatki finansowane zaliczką z IPAW "Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji Kultury w Gminie Nowa Ruda"	703 237,93		703 237,93
Dotacja celowa organizacja zajęć wakacyjnych	0,00		0,00
Dotacja celowa FRW organizacja imprezy BNWS	500,00		500,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00		0,00

Koszty finansowe	52,84		52,84
Zwrot wadium "Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji Kultury w Gminie Nowa Ruda"	120 000,00		120 000,00
SUMA	2 408 415,20	526 754,00	1 881 661,20

BIBLIOTEKA			
Koszty dział. statutowej	7 596,30	7 596,30	0,00
Zakup książek dotacja podmiotowa	6 758,29	6 758,29	
Zakup książek dotacja celowa MK	0,00		0,00
Książki otrzymane nieodpłatnie	0,00		0,00
Zużycie materiałów koła zainteresowań	0,00		
Usługi obce koła zainteresowań	0,00		
Zużycie materiałów imprezy	791,81	791,81	
Usługi obce imprezy	46,20	46,20	
Koszty utrzymania etatów	311 266,96	311 266,96	0,00
Odpis na ZFŚS	11 936,96	11 936,96	
Składki na ZUS i FP	33 414,37	33 414,37	
Inne świadcz. (ekwiwal. odzież i pranie, badania, BHP, szkolenia + del, ZZ, KZP)	2 925,83	2 925,83	
Wynagrodzenia, nagrody roczne, uznaniowe, jubileuszowe	262 989,80	262 989,80	
Odprawy emerytalne	0,00	0,00	
Koszty utrzymania obiektów	8 205,60	8 205,60	0,00
Zużycie materiałów (środków czystości, opał, mater. konserw.)	5 632,75	5 632,75	
Zużycie energii elektrycznej i wody	1 511,02	1 511,02	
Usługi obce (komunalne, monitoring, przeglądy, remonty)	1 061,82	1 061,82	
Koszty ogólnozakładowe	21 782,16	21 782,16	0,00
Zakup ŚT, wyposażenia i WNiP	1 689,47	1 689,47	
Zużycie materiałów (mater. biurowe, prenumerata, mater. pozostałe)	1 857,63	1 857,63	
Usługi obce (pocztowe, bankowe, telekom., abonamenty, przeglądy)	15 973,45	15 973,45	
Usługi obce pozostałe (podróże służb., ryczałty samoch., reklama, ubezpieczenia)	2 261,61	2 261,61	
Podatki opłaty		0,00	
Koszty finansowe	0,00		
SUMA	348 851,02	348 851,02	0,00
OGÓLEM WYDATKI	2 757 266,22	875 605,02	1 881 661,20

Stan środków na 30.06.2021 r.

100 095,86

2. Informacja o należnościach Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda na dzień 30.06.2021 r.

stan należności	ogółem	w tym wymagalne
należności CKGNR z tytułu dostaw	5 055,00	4 455,00
pozostałe należności	17 057,91	3 124,80
	22 112,91	7 579,80

należności z tyt. odsetek od nieterminowych płatności 63,17

3. Informacja o zobowiązaniach Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda na dzień 30.06.2021 r.

stan zobowiązań	ogółem	w tym wymagalne
zobowiązania CKGNR z tytułu dostaw	13 060,56	
zobowiązania publicznoprawne	5 117,00	
zobowiązania wobec pracowników	825,07	
pozostałe	3 007,35	
	22 009,98	

odpis aktualizujący należności 13 933,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Olga Łęcznar
Olga Łęcznar

Dyrektor
Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda
w Ludwikowicach Koszalińskich

Gabryela Buczek
Gabryela Buczek

Sprawozdanie opisowe Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda z rozliczenia dotacji podmiotowej zrealizowanej na dzień 30 czerwca 2021 r.

Dotacja podmiotowa: **906 377,00 zł**

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

a) Centrum Kultury	526 754,00 zł
b) Biblioteka	379 623,00 zł

Głównym źródłem przychodów Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda jest budżet Gminy Nowa Ruda skąd jednostka otrzymuje dotacje podmiotowe na bieżącą działalność.

Oprócz dotacji od organizatora, w celu podnoszenia świadczonych usług oraz poszerzania oferty, CKGNR stara się pozyskiwać własne środki. W I półroczu 2021 r. wartość sprzedaży usług statutowych wyniosła 55.085,00 zł (m.in.: opłaty za udział w zajęciach organizowanych przez CKGNR, opłaty za udział w imprezach kulturalnych oraz sportowych), a pozostałych usług 1.150,00 zł (wynajem pomieszczeń i wyposażenia, sponsoring). CKGNR uzyskuje również przychody finansowe z tyt. kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych, a także w 2021 r. w związku z realizacją projektu pn. „Piękno Karkonoszy i Gór Sowich” z czeskim partnerem różnic kursowych oraz odsetek z tytułu nieterminowych płatności.

Stan środków finansowych na początku roku 2021 wynosił:

- na rachunku podstawowym PLN 27,56 zł,
- na rachunku pomocniczym PLN Biblioteka 12,55 zł,
- na rachunku pomocniczym PLN 787,73 zł,
- na rachunku pomocniczym EUR 1,94 euro,
- na rachunku projektu Piękno Karkonoszy i Gór Sowich PLN 0,60 zł
- na rachunku projektu Kultura bez ograniczeń 7,99 zł
- na rachunku projektu Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda 120.044,42 zł
- gotówka 0,00 zł.

Wydatki sfinansowane dotacją podmiotowa

875.605,02 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, abonamentu za monitoring (budynek CKGNR oraz filie Biblioteki), abonamentu za programy księgowe i płacowe;
 - 84% na 16% (powierzchnia biblioteki stanowi umownie 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:

526 754,00 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 2021 r. m.in. takie przedsięwzięcia jak: liczne konkursy również w formie on-line: z okazji Dnia Babci i Dziadka 01.2021, Kosmiczna Zima 01.2021, Zgaduj-Zgadula 03.-05.2021, Pisankowy Artysta 04.2021, Konkurs Wielkanocny – Palma i Kosz Wielkanocny 04.2021, Roztańczona Gmina 05.2021, Odkryj foto – zgadnij kto to 05.2021, Kulturalna Gmina Na Przestrzeni Lat 06.2021, a także cykliczne imprezy takie jak Sowie na Biegówkach 01-02.2021 Góry Sowie (formuła on-line), Gminny Dzień Dziecka 06.2021 Szkoły i Przedszkola z terenu Gminy Nowa Ruda, Musical „Życie to Teatr” 06.2021 Ludwikowice Kłodzkie, Festiwal

Lawendowy 06.2021 Wolibórz, współorganizowało również uroczyste otwarcie nowej atrakcji turystycznej w Gminie Nowa Ruda – Muzeum przy Tunelach w Świerkach 06.2021 r.

Centrum Kultury na mocy umowy użyczenia dysponuje również budynkami Galerii Ludwikowice (dawniej Muzeum Ziemi Sowiogórskiej), Europejskiego Domu Spotkań Młodzieży, oraz budynkiem byłej Szkoły Podstawowej w Dzikowcu (Dzikowiec 95), 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 2021 r. **16.520,24 zł**. Wydatki dotyczące zakupu **usług obcych** statutowych (usługi obce przy organizacji imprez, wynagrodzenie instruktorów kół zainteresowań) wyniosły **67.851,45 zł**. Na podróże służbowe towarzyszące realizacji zadań statutowych wydano **82,12 zł**. Skład, druk i dystrybucja **Biuletynu** kosztowały **12.991,74 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA ETATÓW

Wydatki na **wynagrodzenia i nagrody** pracowników Centrum Kultury wyniosły w I półroczu 2021 r. **284.873,02 zł**, **ubezpieczenie społeczne 52.320,43 zł**. Na odpis **ZFŚS** przeznaczono kwotę **16.029,02 zł**. **Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników** (ekwiwalent za odzież i pranie, badania lekarskie, obsługa BHP, szkolenia, związki zawodowe, kasa zapomogowo pożyczkowa, pozostałe) kosztowały **3.432,78 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA OBIEKTÓW [Centrum Kultury + Galeria Ludwikowice (dawniej Muzeum Ziemi Sowiogórskiej) + Europejski Dom Spotkań Młodzieży + Biblioteka Dzikowiec]

Wydatki na utrzymanie obiektów w I półroczu 2021 r. kształtowały się następująco: **zużycie energii elektrycznej i wody** kosztowało jednostkę **6.699,99 zł**, **zużycie materiałów** związanych z utrzymaniem budynków (opał, środki czystości, materiały remontowe itd.) wyniosło **33.936,39 zł**, **na usługi obce** (komunalne, monitoring, przeglądy, remonty) wydano **4.102,46 zł**.

KOSZTY OGÓLNOZAKŁADOWE [Centrum Kultury + Galeria Ludwikowice (dawniej Muzeum Ziemi Sowiogórskiej) + Europejski Dom Spotkań Młodzieży]

Wydatki ogólnozakładowe w I półroczu 2021 r. wyniosły **27.914,38 zł**, w tym za materiały (biurowe, prenumeratę, pozostałe) zapłacono **3.205,40 zł**, usługi obce (pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, abonamenty: programy płacowe i księgowo, ZAiKS) kosztowały **14.950,84 zł**, za pozostałe koszty (podróże służbowe, ryczałty samochodowe, reklama, ubezpieczenia) zapłacono **5.576,91 zł**. Na podatki i opłaty wydano **1.152,00 zł**.

2. Biblioteki:

348.851,02 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 2021 r. zorganizowano m.in. takie wydarzenia jak: konkursy: „Karnawałowe Frykasy” 02.2021, Bajkowe Przebranie 02.2021, „W krainie baśni Braci Grimm” 02.2021, konkurs na Najpiękniejszą Kartę Wielkanocną 03.2021, Konkurs fotograficzny: "Świat dinozaurów" 03.2021, Gminny Konkurs plastyczny "W hołdzie Janowi Pawłowi II" 05.2021, "Pisanka, jakiej nie było 04.2021, Gminny Konkurs Recytatorski dla Przedszkoli: „Mój wymarzony zawód - kim będę jak dorosnę” 05.2021, konkurs plastyczny „ Czym jest dla mnie Biblioteka” 05.2021, konkurs na „Wianek Świętojański” 06.2021 r., projekt Mała książka -Wielki człowiek 01-06.2021.

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (zakup książek, organizacja imprez)

Na działania związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki w I półroczu 2021 r. wydano **7.596,30 zł**. Zakupiono **książki** o wartości **6.758,29 zł**. **Materiały** (materiały do prowadzenia zajęć bibliotecznych, materiały na imprezy) kosztowały **791,81 zł**, a usługi obce (organizacja spotkań autorskich, koła zainteresowań) **46,20 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA ETATÓW

Wydatki na **wynagrodzenia i nagrody** pracowników Biblioteki wyniosły w I półroczu 2021 r. **262.989,80 zł**, a na **ubezpieczenie społeczne 33.414,37 zł**. Na odpis ZFŚS przeznaczono kwotę **11.936,96 zł**. Na **pozostałe świadczenia na rzecz pracowników** (ekwiwalent za odzież i pranie, badania lekarskie, obsługa BHP, szkolenia, związki zawodowe, kasa zapomogowo pożyczkowa, pozostałe) wydano **2.925,83 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA OBIEKTÓW

Na utrzymanie obiektu w I półroczu 2021 r. Biblioteka wydała **8.205,60 zł: zużycie energii elektrycznej i wody** kosztowały **1.511,02 zł**, za **materiały** (opał, środki czystości, materiały remontowe itd.) zapłacono **5.632,75 zł**, na **usługi obce** (komunalne, monitoring, przeglądy, remonty) wydano **1.061,82 zł**.

KOSZTY OGÓLNOZAKŁADOWE

Wydatki ogólnozakładowe w I półroczu 2021 r. wyniosły **21.782,16 zł**, w tym za materiały zapłacono **1.857,63 zł**, na zakup **wyposażenia** wydano **1.689,47 zł**, **usługi obce** (pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, abonamenty: programy płacowe i księgowo) kosztowały **15.973,45 zł**, za pozostałe koszty (podróże służbowe, ryczałty samochodowe, reklama, ubezpieczenie) zapłacono **2.261,61 zł**.

Pozostałe istotne informacje:

1. Stan należności na dzień 30.06.2021 r.:

- należności z tytułu dostaw ogółem wynoszą **5.055,00 zł** (za udział w sekcjach prowadzonych przez CKGNR oraz z tytułu wypożyczenia wyposażenia);
- pozostałe należności to: odszkodowanie od Jadwigi Grabowieckiej - Jabłońskiej 13.933,11 zł (wyrok Sądu Rejonowego w Kłodzku z dnia 17.10.2019 r. sygn. akt II K 882/2019 w sprawie ZFŚS CKGNR), nadpłaty na rzecz firmy XC Life Tomasz Kałużny 3.124,80 zł;
- należności z tytułu odsetek od nieterminowych płatności wynoszą 63,17 zł.

2. Zobowiązania na dzień 30.06.2021 r.

- **zobowiązania z tytułu dostaw 13.060,56 zł** (m.in. materiały na realizację imprez, za usługę rozliczania projektu, energia elektryczna);
- **zobowiązania publicznoprawne 5.117,00 zł** (podatek dochodowy od osób fizycznych);
- **zobowiązania wobec pracowników 825,07 zł** (wydatki ponoszone w związku z realizacją imprez),
- **pozostałe 3.007,35 zł** (zabezpieczenie należytego wykonania umowy dot. pełnienia usług Inspektora Nadzoru projektu „Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda”),
- **odpis aktualizujący należności 13.933,11 zł;**

- **zobowiązania wymagalne 0,00 zł.**

Stan środków finansowych na koniec w I półroczu 2021 r. wynosił 100.095,86 zł:

- na rachunku podstawowym PLN 48,36 zł,
- na rachunku pomocniczym PLN 14,77 zł,
- na rachunku pomocniczym PLN Biblioteka 34.419,99 zł,
- na rachunku projektu Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda PLN 65.562,74 zł,
- gotówka 50,00 zł.

Należy również nadmienić, iż CKGNR w I półroczu 2021 r. otrzymało refundację wydatków poniesionych w związku z realizacją projektu pn. „Piękno Karkonoszy i Gór Sowich” w wysokości 105.856,01 zł od EFRR, co stanowi 85% wydatków kwalifikowalnych. W związku z powyższym jednostka mogła dokonać zwrotu pozostałej do zapłaty nieoprocentowanej pożyczki zaciągniętej na realizację zadania od Gminy Nowa Ruda w wysokości 109.991,08 zł. W wyniku realizacji projektu w grudniu 2019 r. otworzono Galerię Ludwikowice w budynku dawnego Muzeum Ziemi Sowiogórskiej. Pozostała część wydatków kwalifikowalnych pokryta została ze środków budżetu państwa otrzymanych w 2020 r. (5%) oraz środków własnych (10%).

CKGNR realizuje również obecnie projekt pn. „Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda”. Z tego tytułu otrzymała w I półroczu 2021 r. z budżetu Gminy Nowa Ruda dotację celową w wysokości 947.427,89 zł oraz zaliczkę z IPAW w wysokości 703.237,93 zł. W związku z realizacją tego zadania na rachunek jednostki wpłynęły również środki z tytułu zabezpieczenia właściwego wykonania umowy od firmy pełniącej funkcję inspektora nadzoru w projekcie w wysokości 3.007,35 zł. Na moment sporządzania sprawozdania wydano całość środków pochodzących z zaliczki oraz 885.062,35 zł z dotacji celowej. Zwrócono również wraz z odsetkami wadła wpłacone w 2020 r. firmom ubiegającym się o wykonanie robót budowlanych w ramach projektu (w sumie 120.000,00 zł + odsetki). Planowo inwestycja zostanie zakończona z końcem 2021 r.

sporządziła

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Olga Łęcznar

zatwierdzam

Dyrektor
Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda
w Ludwikowicach Kłodzkiej

Gabriela Buczek

Sprawozdanie opisowe z wpływów i wydatków Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda według wpływów ogółem zrealizowanych na dzień 30 czerwca 2021 r.

Wpływy ogółem: **2 736 472,14 zł**

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

1. Dotacje:

906 377,00 zł

Podmiotowe z budżetu organizatora

- Centrum Kultury
- Biblioteka

526 754,00 zł

379 623,00 zł

W I półroczu 2021 r. CKGNR otrzymało z budżetu Gminy Nowa Ruda na działalność bieżącą 906 377,00 zł (526.754,00 zł na Centrum Kultury, 379.623,00 zł na Bibliotekę).

2. Wpływy inne:

1 830 095,14 zł

a) sprzedaż usług statutowych (Centrum Kultury)

55.085,00 zł

- sprzedaż karnetów na koła zainteresowań
- sprzedaż opłat startowych na imprezy sportowe
- sprzedaż biletów na imprezy kulturalne
- sprzedaż karnetów na siłownię
- sprzedaż pozostałych usług statutowych

b) sprzedaż usług pozostałych (Centrum Kultury)

1.150,00 zł

- wynajem sal
- wynajem wyposażenia
- sponsoring

c) przychody finansowe (Centrum Kultury: 8.526,49 zł + Biblioteka 139,66 zł)

8.666,15 zł

- kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych
- różnice kursowe
- odsetki od nieterminowych płatności

- d) pozostałe przychody operacyjne (CK: 4.085,76 zł i Biblioteka: 731,90 zł) **4.817,66 zł**
- otrzymane darowizny pieniężne i składników majątku obrotowego
 - przychody z tyt. terminowej zapłaty podatku dochodowego od osób fizycznych
 - otrzymane odszkodowania
 - sprzedaż starego księgozbioru

e) na realizację projektów

- refundacja wydatków z EFRR na realizację projektu „Piękno Karkonoszy i Gór Sowich” **105.856,01 zł,**
- dotacja celowa „Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda” z budżetu Gminy Nowa Ruda **947.427,89 zł,**
- zaliczka z IPAW na realizację projektu „Przebudowa i doposażenie instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda” **703.237,93 zł,**
- zabezpieczenie należytego wykonania umowy za świadczenie usług Inspektora Nadzoru w związku z realizacją projektu „Przebudowa i doposażenie instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda” **3.007,35 zł.**

f) dotacja celowa z FRW na organizację imprezy 12. Bieg Na Wielką Sowę **500,00 zł,**

g) zwrot nadpłaty od Poczta Polska S.A. **347,15 zł.**

CKGNR finansowane było w I półroczu 2021 r. również z innych przychodów niż dotacja podmiotowa, które pochodzą głównie ze sprzedaży usług statutowych (55.085,00 zł). Jednostka prowadziła wiele kół zainteresowań, m.in.: Młodzieżowy Teatr Muzyczny, Poczuj Rytm – Tańcz Ludowe, Przeprowowe Modele RC, chór, zajęcia muzyczne indywidualne, naukę gry na instrumentach, jogę, piłkę nożną, mażoretki oraz kolarstwo.

Źródłem przychodów CKGNR była również sprzedaż usług pozostałych (1.150,00 zł), na którą składają się: wynajem wyposażenia oraz pomieszczeń.

Przychody finansowe jednostki (8.526,49 zł) stanowiła kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych, odsetki od nieterminowych płatności oraz różnice kursowe.

Pozostałe przychody operacyjne CKGNR w I półroczu 2021 r. to przychody z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego od osób fizycznych, otrzymanych odszkodowań i bonifikat, otrzymanych darowizn oraz sprzedaży starego księgozbioru.

W związku z ciągłym rozwojem jednostki CKGNR pozyskało również środki na realizację dodatkowych działań mających na celu modernizację, remonty oraz doposażenie jednostki. W 2021 r. CKGNR otrzymało refundację z EFRR w wysokości 105.856,01 zł w związku z realizacją projektu „Piękno Karkono-

szy i Gór Sowich”. Projekt realizowany był w okresie od 01.10.2018 do 17.01.2020, w 2020 r. miała miejsce refundacja z budżetu państwa części wcześniej poniesionych wydatków (6 226,83 zł).

Z budżetu Gminy CKGNR otrzymało także środki na realizację projektu pn. „Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda (947.427,89 zł) oraz z IPAW zaliczkę w wysokości 703.237,93 zł. Zadanie realizowane będzie także w II półroczu 2021 r.

Stan środków finansowych na początku roku 2021 wynosił:

- na rachunku podstawowym PLN 27,56 zł,
- na rachunku pomocniczym PLN Biblioteka 12,55 zł,
- na rachunku pomocniczym PLN 787,73 zł,
- na rachunku pomocniczym EUR 1,94 euro,
- na rachunku projektu Piękno Karkonoszy i Gór Sowich PLN 0,60 zł
- na rachunku projektu Kultura bez ograniczeń 7,99 zł
- na rachunku projektu Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda 120.044,42 zł
- gotówka 0,00 zł.

Wydatki ogólnozakładowe w 1 półroczu 2021 roku wyniosły **28.261,53 zł**, w tym za materiały (biurowe, prenumeratę, pozostałe) zapłacono **3.205,40 zł**, na zakup wyposażenia, środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wydano **3.029,23 zł**, usługi obce (pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, abonamenty: programy płacowe i księgowo, ZAiKS) kosztowały **15.297,99 zł**, za pozostałe koszty (podróże służbowe, ryczałty samochodowe, reklama, ubezpieczenia) zapłacono **5.576,91 zł**. Na podatki i opłaty wydano **1.152,00 zł**.

Centrum Kultury poniosło także koszty finansowe w wysokości 52,84 zł- odsetki od nieterminowych płatności, odsetki od wadium, różnice kursowe.

Centrum Kultury w I półroczu 2021 r. zwróciło również zaciągniętą w budżecie Gminy Nowa Ruda nieoprocentowaną pożyczkę na realizację projektu pn. „Piękno Karkonoszy i Gór Sowich” w wysokości 109.991,08 zł.

W I półroczu 2021 r. kontynuowano również realizację projektu pn. „Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda”. W roku tym wydatkowano kwotę 885.062,35 zł z dotacji celowej z budżetu Gminy Nowa Ruda oraz 703.237,93 zł z zaliczki finansowanej za pośrednictwem Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej na wykonanie robót budowlanych, nadzorów budowlanych, wynagrodzenie personelu zajmującego się projektem, a także wynagrodzenie dla firmy obsługującej projekt oraz osoby zajmującej się obsługą zamówień publicznych. Dokonano również zwrotu wadium wpłaconego przez oferentów biorących udział w przetargu na wykonanie robót budowlanych projektu pn. „Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda” w wysokości 120.000,00 zł wraz z odsetkami.

Centrum Kultury wydatkowało również dotację z FRW na organizację 12. Biegu na Wielka Sowę w wysokości 500,00 zł.

Biblioteki:

348 851,02 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 2021 r. zorganizowano m.in. takie wydarzenia jak: konkursy: „Karnawałowe Frykasy” 02.2021, Bajkowe Przebranie 02.2021, „W krainie baśni Braci Grimm” 02.2021, konkurs na Najpiękniejszą Kartę Wielkanocną 03.2021, Konkurs fotograficzny: "Świat dinozaurów" 03.2021, Gminny Konkurs plastyczny "W hołdzie Janowi Pawłowi II" 05.2021, "Pisanka, jakiej nie było 04.2021, Gminny Konkurs Recytatorski dla Przedszkoli: „Mój wymarzony zawód - kim będę jak dorosnę” 05.2021, konkurs

plastyczny „Czym jest dla mnie Biblioteka” 05.2021, konkurs na „Wianek Świętojański” 06.2021 r., projekt Mała książka -wielki człowiek 01-06.2021.

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (zakup książek, organizacja imprez)

Na działania związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki w I półroczu 2021 roku wydano **7.596,30 zł**. Zakupiono oraz otrzymano **książki** o wartości **6.758,29 zł**. **Materiały** (materiały do prowadzenia zajęć bibliotecznych, materiały na imprezy) kosztowały **791,81 zł**, a usługi obce (organizacja spotkań autorskich, koła zainteresowań) **46,20 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA ETATÓW

Wydatki na **wynagrodzenia i nagrody** pracowników Biblioteki wyniosły w I półroczu 2021 roku **262.989,80 zł**, a na **ubezpieczenie społeczne** **33.414,37 zł**. Na **odpis ZFŚS** przeznaczono kwotę **11.936,96 zł**. Na **pozostałe świadczenia na rzecz pracowników** (ekwiwalent za odzież i pranie, badania lekarskie, obsługa BHP, szkolenia, związki zawodowe, kasa zapomogowo pożyczkowa, pozostałe) wydano **2.925,83 zł**.

KOSZTY UTRZYMANIA OBIEKTÓW

Na utrzymanie obiektu w I półroczu 2021 roku Biblioteka wydała **8.205,60 zł**: **zużycie energii elektrycznej i wody** kosztowały **1.511,02 zł**, za **materiały** (opał, środki czystości, materiały remontowe itd.) zapłacono **5.632,75 zł**, na **usługi obce** (komunalne, monitoring, przeglądy, remonty) wydano **1.061,82 zł**.

KOSZTY OGÓLNOZAKŁADOWE

Wydatki ogólnozakładowe w I półroczu 2021 roku wyniosły **27.782,16 zł**, w tym za materiały zapłacono **1.857,63 zł**, na zakup **wyposażenia, środków trwałych i wartości niematerialne i prawne** wydano **1.689,47 zł**, **usługi obce** (pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, abonamenty: programy płacowe i księgowo) kosztowały **15.973,45 zł**, za pozostałe koszty (podróże służbowe, ryczałty samochodowe, reklama, ubezpieczenie) zapłacono **2.261,61 zł**.

Pozostałe istotne informacje:

3. Stan należności na dzień 30.06.2021 r.:

- należności z tytułu dostaw ogółem wynoszą **5.055,00 zł** (za udział w sekcjach prowadzonych przez CKGNR oraz z tytułu wypożyczenia wyposażenia);
- pozostałe należności to: odszkodowanie od Jadwigi Grabowieckiej - Jabłońskiej 13.933,11 zł (wyrok Sądu Rejonowego w Kłodzku z dnia 17.10.2019 r. sygn. akt II K 882/2019 w sprawie ZFŚS CKGNR), nadpłaty na rzecz firmy XC Life Tomasz Kałużny 3.124,80 zł;
- należności z tytułu odsetek od nieterminowych płatności wynoszą 63,17 zł.

4. Zobowiązania na dzień 30.06.2021 r.

- **zobowiązania z tytułu dostaw 13.060,56 zł** (m.in. materiały na realizację imprez, za usługę rozliczania projektu, energia elektryczna);
- **zobowiązania publicznoprawne 5.117,00 zł** (podatek dochodowy od osób fizycznych);
- **zobowiązania wobec pracowników 825,07 zł** (wydatki ponoszone w związku z realizacją imprez),
- **pozostałe 3.007,35 zł** (zabezpieczenie należytego wykonania umowy dot. pełnienia usług Inspektora Nadzoru projektu „Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda”),
- **odpis aktualizujący należności 13.933,11 zł;**
- **zobowiązania wymagalne 0,00 zł.**

Stan środków finansowych na koniec w I półroczu 2021 r. wynosił 100.095,86 zł:

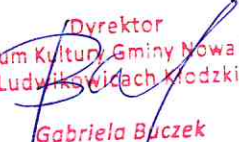
- na rachunku podstawowym PLN 48,36 zł,
- na rachunku pomocniczym PLN 14,77 zł,
- na rachunku pomocniczym PLN Biblioteka 34.419,99 zł,
- na rachunku projektu Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda PLN 65.562,74 zł,
- gotówka 50,00 zł.

sporządziła

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Olga Łęcznar

zatwierdzam


Dyrektor
Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda
w Ludwikowicach Kłodzkich
Gabriela Buczek