

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji Kultury za I półrocze 2021 r.

W 2021 r. podstawą gospodarki finansowej w Lipskim Centrum Kultury jest plan finansowy ustalony Zarządzeniem Nr 2 z dnia 04.01.2021 r. przez Dyrektora LCK

Realizację planu przedstawia poniższa tabela:

DOM KULTURY

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r	Wykonanie za I półrocze 2021 r	%
1	2	3	4	5 /4:3/
I.	Przychody ogółem, w tym:	897 500,00	428 688,69	47,76
1.	Dotacja na działalność statutową z budżetu JST	820 000,00	410 004,00	50,00
2.	Pozostałe dotacje z innych źródeł			
3.	Przychody z działalności, w tym:	77 500,00	18 684,69	24,11
	- darowizny	4 500,00		0,00
	- sprzedaż usług	16 000,00		0,00
	- inne	57 000,00	18 684,69	32,78
II.	Koszty ogółem, w tym:	897 500,00	367 221,13	40,92
1.	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	477 510,00	205 944,61	43,13
2.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81 969,00	35 688,02	43,54
3.	Pozostałe:	338 021,00	125 588,50	37,15
	- amortyzacja	47 500,00	26 756,28	56,33
	- zakup środków trwałych /wyposażenie/ i WNiP odpisywanych w koszty w dniu zakupu	2 000,00	0,00	0,00
	- materiały	15 453,00	6 597,18	42,69
	- energia(światło, woda, gaz)	85 000,00	46 724,15	54,97
	- usługi telefoniczne i pocztowe	3 600,00	1 338,50	37,18
	- usługi remontowe	3 200,00	3 159,18	98,72
	- usługi obce	134 000,00	19 819,07	14,79
	- podróże służbowe	350,00	0,00	0,00
	- podatki i opłaty	15 482,00	4 516,00	29,17
	- odpis na ZFŚS	12 144,00	9 107,79	75,00
	- pozostałe koszty	19 292,00	7 570,35	39,24
III.	Zysk(strata) brutto		61 467,56	

1.	Podatek dochodowy			
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)			
IV.	Zysk(strata) netto		61 467,56	

W I półroczu 2021r. przychody zrealizowano w wysokości **428 688,69 zł** co stanowi 47,8 % rocznego planu finansowego.

Podstawowym źródłem przychodów jest dotacja podmiotowa na zadania bieżące otrzymana z budżetu Miasta i Gminy Lipsko w wysokości **410.004,00 zł**.

Dochody własne w DK z powodu epidemii COVID-19 są bardzo znikome, ponieważ w I półroczu 2021r nie prowadziliśmy działalności stacjonarnej, nie odbywały się zajęcia stacjonarne - płatne.

Łączne koszty związane z działalnością statutową Domu Kultury za I półrocze wynosiły **367.221,13 zł** co stanowi 40,9 % ustalonego rocznego planu finansowego.

Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne **241.632,63 zł**, co stanowi 43,2 % wykonanych kosztów.

Niewykonane w pierwszym półroczu koszty ze względu na ograniczoną działalność instytucji kultury z powodu obostrzeń epidemiologicznych będą, w miarę możliwości, realizowane w drugim półroczu. Dotyczą one m.in. kosztów zużycia materiałów i usług związanych z niezrealizowanymi koncertami i innymi wydarzeniami kulturalnymi.

Wynik finansowy brutto na rok 2021r. nie był planowany. W I półroczu wykazany zysk w wysokości **61 467,56 zł** jest wynikiem niewykonanych kosztów zaplanowanych na dany rok.

Wydatki na inwestycje na rok 2021 r. nie były planowane.

Stan należności i zobowiązań w Domu Kultury na dzień 30 czerwca 2021r. przedstawia poniższe zestawienie :

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem, w tym:	0,00	
	- z tyt. dostaw towarów i usług	0,00	
2.	Zobowiązania ogółem, w tym:	19.906,16	
	Krótkoterminowe, w tym:	19.906,16	
	- z tyt. podatku od osób fizycznych	2.186,00	
	- z tyt. ubezpieczeń społecznych	13.205,16	
	- z tyt. dostaw towarów i usług	0,00	
	- z tyt. podatku od nieruchomości	4.515,00	

Zobowiązania są niewymagalne, dotyczą naliczonych podatków i składek na ubezpieczenia od wynagrodzeń za m-c czerwiec br.

Stan środków pieniężnych w Domu Kultury na koniec czerwca br. wynosi zł - **82.921,26 zł** (środki własne 998,13) w tym:

- środki pieniężne w kasie	-	0,00
- środki pieniężne na rachunku bankowym	-	82.921,26

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r	Wykonanie za I półrocze 2021 r	%
1	2	3	4	5
I.	Przychody ogółem, w tym:	336 600,00	164 800,00	48,96
1.	Dotacja z budżetu JST	327 000,00	163 500,00	50,00
2.	Dotacje z innych źródeł, w tym:	8 000,00	0,00	0,00
	- z MKDNIŚ	8 000,00		
	- z Biblioteki Narodowej			
	- z Instytutu Książki			
3.	Przychody z działalności, w tym:	1 600,00	1 300,00	81,25
	- darowizny	1 300,00	1 300,00	100,00
	- sprzedaż towarów	300,00		0,00
	- inne			
II.	Koszty ogółem, w tym:	336 600,00	158 124,30	46,98
1.	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	231 800,00	104 315,29	45,00
2.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 000,00	18 157,54	44,29
3.	Pozostałe	63 800,00	35 651,47	55,88
	- zakup książek	9 300,00	6 386,25	68,67
	- materiały	6 526,00	2 134,02	32,70
	- energia(światło, woda, ogrzewanie)	28 300,00	15 574,74	55,03
	- usługi telefoniczne i pocztowe	1 280,00	594,48	46,44
	- usługi remontowe	0,00	0,00	0,00
	- inne usługi obce	5 850,00	3 139,45	53,67
	- podróże służbowe	250,00	134,40	53,76
	- podatki i opłaty	1 792,00	896,00	50,00
	- odpisy na ZFŚS	7 752,00	5 813,49	74,99
	- pozostałe koszty	2 550,00	978,64	38,38
	- wartość sprzedanych towarów	200,00		0,00
III	Zysk(strata) brutto		6 675,70	
1.	Podatek dochodowy			
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
IV	Zysk(strata) netto		6 675,70	

W I półroczu 2021 r. przychody zrealizowano w wysokości **164.800,00 zł** i stanowią one 49 % rocznego planu finansowego. Podstawowym źródłem przychodów jest dotacja podmiotowa na zadania bieżące otrzymana z budżetu Miasta i Gminy Lipsko w wysokości **163.500 zł**.

Przychody własne biblioteki ze sprzedaży towarów w kawiarence nie zostały zrealizowane w związku z ograniczoną działalnością instytucji kultury z powodu ogłoszonego stanu epidemii.

Niewykonane przychody z tytułu dotacji z innych źródeł będą zrealizowane w II półroczu, a są to środki na realizację programu „Partnerstwo dla książki”, zadanie „Biblioteka czeka”. Całkowity koszt zadania wyniesie 10.000,00 zł; środki finansowe Ministra 8.000 zł, środki z sektora finansów publicznych 2.000 zł.

Łączne koszty związane z działalnością statutową Biblioteki Publicznej za I półrocze wyniosły **158.124,30 zł** i stanowią 47 % ustalonego rocznego planu finansowego. Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne **122.472,83 zł**, tj. 44,9 %.

Wydatki na inwestycje na rok 2021 r. nie były planowane.

Stan należności i zobowiązań w Bibliotece na dzień 30 czerwca 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie:

L.p.	Wyszczególnienie	ogółem	w tym wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem	0	
2.	Zobowiązania ogółem, w tym:	8.891,25	
	Krótkoterminowe, w tym:	8.891,25	
	- z tyt. podatku od osób fizycznych	992,00	
	- z tyt. składek na ubezpieczenia społeczne	7.003,25	
	- z tyt. dostaw towarów i usług	0,00	
	- z tyt. podatku od nieruchomości	896,00	

Zobowiązania są niewymagalne, dotyczą naliczonych podatków i składek na ubezpieczenia od wynagrodzeń za m-c czerwiec br.

Stan środków pieniężnych w Bibliotece na koniec czerwca 2021 r. wynosi **13.674,68 zł**

w tym:

- środki pieniężne w kasie - 0,00
- środki pieniężne na rachunku bankowym - 13.674,68

Lipisko, dnia 30.07.2021r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Gozdur

DYREKTOR
Lipskiego Centrum Kultury

mgr Izabela Ronduda