

**UCHWAŁA NR LXXXII/215/2020
ZARZĄDU POWIATU W SIEDLCACH**

z dnia 26 sierpnia 2020 r.

**w sprawie przedstawienia "Informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
samorządowej instytucji kultury pn. Dom Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA”
w Chlewiskach za I półrocze 2020 roku”**

Na podstawie art. 266 ust. 1, pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) - Zarząd Powiatu w Siedlcach uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Powiatu w Siedlcach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach **"Informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury pn. Dom Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach za I półrocze 2020 roku"** w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Siedleckiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Karol Tchórzewski

INFORMACJA
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
pn. DOM PRACY TWÓRCZEJ
„REYMONTÓWKA”
W CHLEWISKACH

ZA I PÓŁROCZE
2020 ROKU

Dom Pracy Twórczej „Reymontówka” w Chlewiskach jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury Powiatu Siedleckiego pod pozycją nr 1/99.

Celem działania „Reymontówki” jest prowadzenie wielokierunkowej działalności w zakresie upowszechniania kultury i sztuki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego, a także przygotowania społeczności lokalnej do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenia jej wartości. Ponadto „Reymontówka” prowadzi działalność gospodarczą w zakresie organizacji wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży, organizowania narad, szkoleń, pikników i innych uroczystości.

Sprawozdanie z wykonania planu sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych oraz zdarzeń zaistniałych w okresie 01.01.2020 – 30.06.2020 r.

W I półroczu 2020 roku z powodu wystąpienia epidemii Covid-19 nie odbyły się w większości zaplanowane imprezy statutowe, takie jak: Plener Rzeźbiarski, Powiatowy Dzień Dziecka, Rodzinna Majówka z Folklorem, Międzynarodowe Warsztaty Teatralne dla młodzieży z Polski, Niemiec i Francji, warsztaty literackie, konkursy recytatorskie, szereg wystaw i koncertów dla masowych odbiorców.

Zarówno działalność statutowa jak i działalność gospodarcza została zawieszona na trzy miesiące. Odblokowanie działalności w naszej jednostce pod koniec miesiąca maja spowodowało częściowe odpracowanie strat powstałych w poprzednich miesiącach. Działalność, którą obecnie prowadzimy to działalność o charakterze kulturalnym a także gospodarczym, polegająca na świadczeniu usług organizacji kolonii dla dzieci, usług gastronomicznych, noclegowych, organizacji imprez okolicznościowych.

Wykonanie planu przedstawia się następująco:

PRZYCHODY

W I półroczu 2020 roku przychody Domu Pracy Twórczej „Reymontówka” w Chlewiskach wyniosły **1.018.727,89 zł (słownie: jeden milion osiemnaście tysięcy siedemset dwadzieścia siedem złotych 89/100).**

Na powyższą wartość składają się:

- | | |
|---|---------------|
| - dotacja podmiotowa na działalność bieżącą z Powiatu Siedleckiego | 550.000,00 zł |
| - przychody własne z prowadzonej działalności
(są niższe o 574 tys. w stosunku do roku 2019) | 329.858,76 zł |
| - przychody finansowe | 263,67 zł |
| - pozostałe przychody | 45.189,46 zł |

w tym:

- | | |
|--|--------------|
| - przychód z tytułu umorzenia 50% składek ZUS – 41.711,31 zł | |
| - przychód z tytułu umorzenia podatku od nieruchomości za m-ce IV i V – 2.895,00 zł | |
| - pozostałe – 583,15 zł | |
| - subwencja z Polskiego Funduszu Rozwoju (częściowo zwrotna)
pozyskana w ramach tarczy antykryzysowej | 93.416,00 zł |

Przychody własne z prowadzonej działalności w kwocie 329.858,76 zł są to w szczególności przychody z działalności gastronomicznej i noclegowej. „Reymontówka” oprócz organizowania

wszelkiego rodzaju imprez o charakterze kulturalnym zajmuje się również organizacją szkoleń, pikników, uroczystości rodzinnych, wesel, a także czerpie dochody z tytułu wynajmu sal.

W roku bieżącym z powodu pandemii Covid-19 „Reymontówka” zorganizuje w zmniejszonej liczbie uczestników trzy turnusy kolonii dla dzieci i młodzieży z pobytem w Chlewiskach, natomiast kolonie w Kościelisku oraz warsztaty międzynarodowe dla młodzieży z Polski, Francji i Niemiec zostały odwołane.

Nie przyjeżdżają też grupy amerykańskich nauczycieli z organizacji Global Volunteers. Mimo to organizowane kolonie cieszą się dużym zainteresowaniem ze strony dzieci i ich rodziców.

W załączonej tabeli przedstawiającej wykonanie planu przychodów w pozycji nr 4 przychody własne z prowadzonej działalności wynoszą 329.858,76 zł, z czego 189.669,35 zł to sprzedaż wszelkiego rodzaju usług gastronomicznych, szkoleniowych i noclegowych, pozostała kwota 140.189,41 zł to przychód ze sprzedaży kolonii letnich.

Wykonanie planu w pozycji pozostałe przychody nastąpi w miesiącu grudniu po przeksięgowaniu w pozostałe przychody operacyjne wartości odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji.

Otrzymana dotacja podmiotowa na działalność bieżącą w I półroczu w kwocie 550.000,00 zł została wydatkowana w wysokości 549.905,15 zł, z czego 90,48% wydatkowanej dotacji przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na umowę o pracę i osób zatrudnionych na umowę zlecenie. Pozostałe 9,52 % to wydatki z tytułu podatku od nieruchomości, opłat ZAIKS, STOART, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zakupu materiałów i energii elektrycznej, zakupu usług obcych i wydatki związane z ubezpieczeniem majątkowym. Szczegółowe rozliczenie dotacji przedstawia załączona tabela.

KOSZTY

Koszty działalności bieżącej w I półroczu 2020 roku wynoszą **831.755,87 zł (słownie: osiemset trzydzieści jeden tysięcy siedemset pięćdziesiąt pięć złotych 87/100)**

Szczególne pozycje kosztów to:

1. Wynagrodzenia osobowe	484.975,22 zł
2. Wynagrodzenia bezosobowe	72.241,10 zł
3. Pochodne od wynagrodzeń i świadczenia na rzecz pracowników	87.062,26 zł
4. Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	57.047,94 zł
- zakup oleju opałowego i paliwa do dmuchawy grzewczej i chłodzącej	30.193,28 zł
- wyposażenie	6.100,67 zł
- materiały remontowe	6.474,87 zł
- środki czystości i piorące	2.164,40 zł
- materiały gospodarcze	1.920,40 zł
- paliwo do samochodu	1.925,24 zł

- materiały biurowe, druki, prenumerata czasopism	779,58 zł
- wystrój budynku i zakup zieleni na zewnątrz (kwiaty na rabaty, stroiki i materiały dekoracyjne)	2.518,81 zł
- pasza dla koni i psów	2.758,79 zł
- zużycie wody	542,80 zł
- zakup i aktualizacja programów komputerowych	582,40 zł
- wyposażenie apteczki i leki na kolonie	388,34 zł
- pozostałe materiały	698,36 zł
5. Zakup środków żywności i innych artykułów spożywczych	74.741,08 zł
6. Zakup energii elektrycznej i gazu	22.114,61 zł
7. Zakup usług remontowych, w tym:	7.690,72 zł
- bieżące remonty maszyn i urządzeń	6.190,72 zł
- bieżące remonty pomieszczeń i budynków	1.500,00 zł
8. Zakup usług obcych, w tym:	11.274,95 zł
- usługi transportowe- kurierskie	327,68 zł
- usługi pocztowe, telefoniczne	1.434,69 zł
- usługi poligraficzne, introligatorskie	70,00 zł
- odbiór programów telewizyjnych - VOT	948,60 zł
- usługi w zakresie zdrowia i opieki społecznej	40,00 zł
- monitoringi	2.015,49 zł
- przeglądy samochodów, mycie pojazdów	179,67 zł
- usługi informatyczne i dostęp do elektr.syst.księgowego	1.533,00 zł
- przeglądy techniczne i p.poż.budynków i urządzeń	383,00 zł
- usługi prawne	2.500,00 zł
- usługi deratyzacji i dezynfekcji	800,00 zł
- odbiór odpadów	420,00 zł
- usługi pozostałe	622,82 zł
9. Różne opłaty i składki, w tym:	4.967,39 zł
- opłaty skarbowe, urzędowe, administracyjne	2.100,00 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2.256,00 zł
- opłaty ZAIKS i STOART	591,30 zł
- pozostałe opłaty	20,09 zł
10. Podatki, w tym:	8.714,35 zł
- podatek od nieruchomości	8.698,00 zł
- podatek VAT	10,35 zł
- podatek od osób prawnych	6,00 zł
11.Ubezpieczenia majątkowe i OC	567,00 zł
12. Podróże służbowe	351,50 zł
13. Koszty finansowe	2,78 zł
14. Pozostałe koszty	4,97 zł

Znaczne odchylenia w większości pozycji kosztowych są wynikiem poczynionych oszczędności, zawieszenia prowadzonej działalności gospodarczej i statutowej oraz sezonowością świadczonych usług.

Oszczędności dotyczyły głównie:

- wstrzymania wypłaty nagrody rocznej,
- obniżenia płacy wszystkim pracownikom,
- wyłączenia ogrzewania budynków – oszczędność w zakupie oleju opałowego,
- zmniejszenie zużycia energii elektrycznej.

Na dzień 30.06.2020 r. pozostały do realizacji zobowiązania w kwocie: 278.461,89 zł

zobowiązania bieżące w kwocie, w tym: 178.886,94 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 22.631,22 zł
- zobowiązania z tytułu pod.doch. od osób fizycznych 4.778,00 zł
- zobowiązania z tytułu podatku VAT 1.319,00 zł
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych 46.023,45 zł
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń z pracownikami (nagroda roczna za 2019 r.) 70.688,25 zł
- rozrachunki z tytułu umów –zleceń 22.011,80 zł
- zaliczki otrzymane na usługi 11.435,22 zł

zobowiązania długoterminowe w kwocie, w tym: 99.574,95 zł

- zobowiązanie z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania zadania pn. Remont alejek w przydworskim parku na terenie Domu Pracy Twórczej Reymontówka w Chlewiskach 6.158,95 zł
- subwencja finansowa od Polskiego Funduszu Rozwoju otrzymana w ramach tarczy antykryzysowej 93.416,00 zł

oraz należności w kwocie, w tym: 4.374,65 zł

- należności z tytułu dostaw i usług 3.132,00 zł
- podatek VAT 1.242,65 zł

Na dzień 30.06.2020 r.:

- należności wymagalne wynoszą: 856,00 zł
- zobowiązania wymagalne wynoszą: 0 zł

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 30.06.2020 r. wynosi 264.599,45 zł, w tym:

- środki w kasie 282,53 zł
- środki na bieżącym rachunku bankowym 208.262,83 zł
- środki na rachunku bieżącym – VAT 208,22 zł
- środki na rachunku bankowym – subwencja PFR 49.686,92 zł
- środki na rachunku pomocniczym (zabezpieczenie)

należytego wykonania zadania)

6.158,95 zł

„Reymontówka” pomimo że jest instytucją kultury prowadzi szeroko rozwiniętą działalność gospodarczą, a co za tym idzie świadczy usługi dla szeregu odbiorców indywidualnych oraz osób prawnych. Należności, które nie zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności dotyczą świadczonych przez nas usług gastronomicznych i noclegowych. Przeważnie są to zaległości kilkudniowe, które w dacie sporządzania sprawozdania zostały uregulowane.

Chlewiska, 2020-07-17

Sporządziła:

Urszula Gawinkowska

Główna Księgowa

Zatwierdził:

Marek Błaszczyk

Dyrektor Domu Pracy

Twórczej „Reymontówka”

w Chlewiskach

PLAN PRZYCHODÓW
Domu Pracy Twórczej "Reymontówka" na rok 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie planu za I półrocze 2020 r.	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Przychody ogółem	2 574 510,00	2 201 000,00	1 018 727,89	46,28
	w tym:				
	Przychody bieżące	2 574 510,00	2 201 000,00	1 018 727,89	46,28
1.	Dotacja podmiotowa (Powiat Siedlecki)	1 100 000,00	1 100 000,00	550 000,00	50,00
2.	Dofinansowanie PNWM (dot. Programu "Międzynarodowe Warsztaty Teatralne dla młodzieży z Polski, Francji i Niemiec")	24 000,00	0,00	0,00	0,00
3.	Przychody finansowe	2 000,00	1 000,00	263,67	26,37
4.	Przychody własne z prowadzonej działalności	1 348 510,00	906 584,00	329 858,76	36,38
5.	Pozostałe przychody	100 000,00	100 000,00	45 189,46	45,19
	Subwencja PFR (częściowo zwrotna) pozyskana w ramach tarczy antykryzysowej	0,00	93 416,00	93 416,00	100,00

Chlewiska, 2020-07-17

Sporządziła:

Urszula Gawinkowska
Główna Księgowa

Zatwierdził:

Marek Błaszczyk
Dyrektor Domu Pracy Twórczej
"Reymontówka" w Chlewiskach

PLAN KOSZTÓW
Domu Pracy Twórczej "Reymontówka" na rok 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie planu za I półrocze 2020 r.	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Koszty ogółem	2 574 510,00	2 201 000,00	831 755,87	37,79
	w tym:				
	Koszty bieżące	2 574 510,00	2 201 000,00	831 755,87	37,79
1.	Wynagrodzenia osobowe	918 310,00	918 310,00	484 975,22	52,81
2.	Nagroda roczna	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
3.	Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło	335 000,00	250 000,00	72 241,10	28,90
4.	Pochodne od wynagrodzeń i świadczenia na rzecz pracowników	183 000,00	180 490,00	87 062,26	48,24
5.	Zakup materiałów i wyposażenia	220 000,00	150 000,00	57 047,94	38,03
6.	Zakup środków żywności i napojów	400 000,00	300 000,00	74 741,08	24,91
7.	Zakup energii elektrycznej i gazu	50 000,00	50 000,00	22 114,61	44,23
8.	Zakup usług remontowych	25 000,00	25 000,00	7 690,72	30,76
9.	Zakup usług obcych	166 000,00	60 000,00	11 274,95	18,79
10.	Oplaty skarbowe, urzędowe, administracyjne, Zaiks, Stoart	10 000,00	10 000,00	4 967,39	49,67
11.	Podróże służbowe	1 000,00	1 000,00	351,50	35,15
12.	Podatki: podatek vat, podatek od osób prawnych, podatek od nieruchomości	35 000,00	25 000,00	8 714,35	34,86
13.	Składki ubezpieczeniowe, OC	16 000,00	16 000,00	567,00	3,54
14.	Koszty finansowe	200,00	200,00	2,78	1,39
15.	Pozostałe koszty	1 000,00	1 000,00	4,97	0,50
16.	Amortyzacja	144 000,00	144 000,00	0,00	0,00

Chlewiska, 2020-07-17

Sporządziła:

Urszula Gawinkowska

Główna Księgowa

Zatwierdził:

Marek Błaszczuk

Dyrektor Domu Pracy Twórczej
 "Reymontówka" w Chlewiskach

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE STANU ŚRODKÓW OBROTOWYCH**Domu Pracy Twórczej „Reymontówka”****na dzień 30.06.2020 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Stan na 30.06.2020
1.	Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym	12 317,21 zł	264 599,45 zł
2.	Stan należności ogółem	39 130,83 zł	4 374,65 zł
	w tym: stan należności wymagalnych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N)	0,00 zł	856,00 zł
3.	Stan zobowiązań ogółem	159 892,99 zł	278 461,89 zł
	w tym: stan zobowiązań wymagalnych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z)	0,00 zł	0,00 zł

Chlewiska, 2020-07-17

Sporządziła:
Urszula Gawinkowska
Główna KsięgowaZatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor Domu Pracy Twórczej
„Reymontówka” w Chlewiskach

INFORMACJA O WYDATKOWANIU DOTACJI PODMIOTOWEJ
za I półrocze 2020 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia osobowe	421 165,92 zł
2.	Wynagrodzenia pozostałe z tytułu umów zleceń i o dzieło	12 187,50 zł
3.	Składki ZUS i FP	49 903,24 zł
4.	Zobowiązania 2019 r. (zapłacone w 2020 r.)	14 277,34 zł
	<i>w tym:</i>	
	Składki ZUS i FP (za m-c XII 2019 r.)	14 277,34 zł
5.	Zużycie materiałów i energii	34 194,02 zł
6.	Ubezpieczenia (składki ubezpieczenia majątkowego i OC)	567,00 zł
7.	Różne opłaty i składki	2 080,45 zł
8.	Usługi obce	9 726,68 zł
9.	Podatek od nieruchomości	5 803,00 zł
	Razem	549 905,15

Chlewiska, 2020-07-17

Sporządziła:

Urszula Gawinkowska
Główna Księgowa

Marek Błaszczyk
Dyrektor Domu Pracy Twórczej
„Reymontówka” w Chlewiskach