

Załącznik nr 3a
Do Zarządzenia Burmistrza
Miasta i Gminy Skaryszew
Nr 88/2022 z dnia 28 kwietnia 2022r.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2021 r.

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY

W 2021 r. podstawą gospodarki finansowej Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury był plan finansowy ustalony Zarządzeniem Dyrektora nr : 1/2021 z dnia 05.01.2021r z późniejszymi zmianami.

Realizację planu przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.	Wykonanie w 2021 r.	%
1	2	3	4	5/4:3/
I.	Przychody ogółem, w tym:	857 950,00	852 834,59	99,40
1.	Dotacje z budżetu JST	767 888,00	767 887,83	100,00
2.	Dotacje z innych źródeł			
3.	Przychody z działalności , w tym:	90 062,00	84 946,76	94,32
	- darowizny	2 600,00	2 600,00	100,00
	- sprzedaż usług	23 800,00	22 385,00	94,05
	- inne	63 662,00	59 961,76	94,19
II	Środki pieniężne na początek roku	1 073,00	1 072,56	99,96
III.	Koszty ogółem, w tym:	860 394,00	854 624,35	99,33
1.	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	382 810,00	381 041,46	99,54
2.	Pochodne od wynagrodzeń	60 533,00	60 532,46	100,00
3.	Pozostałe:	417 051,00	413 050,43	99,04
	- amortyzacja	6 961,00	6 960,42	99,99
	- materiały	210 906,00	210 315,82	99,72
	- energia(światło, woda, gaz)	12 900,00	12 857,46	99,67
	- usługi transportowe	1 003,00	1 002,40	99,94
	- usługi remontowe	17 000,00	16 624,50	97,79
	- inne usługi obce	131 737,00	130 228,17	98,85
	- świadczenia dla pracowników	2 430,00	2 416,84	99,46
	- podróże służbowe	621,00	574,16	92,46
	- koszty reprezentacji i reklamy	4 311,00	4 309,93	99,98
	- podatki i opłaty	4 540,00	3 499,63	77,08
	- odpis na ZFŚS	8 275,00	7 999,34	96,67
	- pozostałe koszty	16 367,00	16 261,76	99,36
IV.	Zysk(strata) brutto	- 2 444,00	- 1 789,76	
1.	Podatek dochodowy			
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)			
V.	Zysk(strata) netto	- 2 444,00	- 1 789,76	

W 2021 r. zrealizowano przychody w wysokości 852 834,59 zł i stanowiły one 99,40% planu rocznego. Podstawowym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa na zadania bieżące otrzymana w 2021 r. z budżetu Gminy w wysokości 755 607,83 zł. MGOK otrzymał również dotację celową w wysokości 20 000 zł na realizację zadania – „Organizacja zajęć pozalekcyjnych, nauka tańca nowoczesnego HIP-HOP, opartych na programie działań

profilaktyki i rozwiązywaniu problemów alkoholowych”, koszty w/w zadania wyniosły 12 280,00 zł. Nie wykorzystaną część dotacji zwrócono dniu 30.12.2021r.

W danym okresie Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury pozyskał przychody ze sprzedaży usług w ramach prowadzonej działalności związane z realizacją zajęć tanecznych, fitness, nauki gry na instrumentach, nauki programowania oraz zajęcia „Zdrowy kręgosłup” w łącznej kwocie 22 385,00 zł. Pozyskano przychody w postaci darowizny pieniężnej w wysokości 2 500,00 zł oraz otrzymano drukarkę o wartości 100,00 zł. MGOK otrzymał nieodpłatnie z Urzędu Miasta i Gminy w Skaryszewie elementy stanowiące wyposażenia o wartości 54 371,76 zł. Dokonano również rozliczenia przychodów operacyjnych równolegle do odpisów amortyzacyjnych od sfinansowanego z dotacji celowej środka trwałego w kwocie 5 590,00 zł.

Łączne koszty związane z działalnością statutową placówki za 2021 roku wyniosły 854 624,35 zł i stanowiły 99,33% ustalonego planu rocznego.

Zdecydowaną część budżetu MGOK przeznacza na wynagrodzenia osobowe pracowników i związane z tym pochodne.

Na **koszty osobowe** w roku 2021 składały się: płace pracowników - kwota: 306 145,12 zł, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i umów o dzieło - kwota: 74 896,34 zł i inne świadczenia opłacane z budżetu tj. pochodne od wynagrodzeń ZUS, FP - kwota 60 532,46 zł oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 7 999,34 zł. **Koszty ogółem wyniosły: 449 573,26 zł** co stanowi 99,55 % wykonania planu.

Koszty rzeczowe w 2021 r. **wyniosły 223 173,28 zł** co stanowi 99,71 % planu.

Znaczną część środków przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia, na które składają się: zakup artykułów papierniczych i biurowych, akcesorii do instrumentów muzycznych, artykułów przemysłowych, artykułów remontowych, środków czystości, środków ochrony przeciw COVID-19, artykułów żywnościowych, oleju napędowego, sprzętu elektronicznego, instrumentów muzycznych, elementów nagłośnienia i oświetlenia, materiałów służących do remontu, a także koszty opłat za energię elektryczną, paliwo gazowe oraz za zużytą wodę.

Dużą część kosztów pochłonęły **usługi materialne** na które w 2021 roku **przeznaczono 147 855,07 zł** i składają się na nie m.in: występy artystyczne i animacje, nagrania lektorskie, zajęcia taneczne, warsztaty wokalne, usługi telekomunikacyjne, usługi transportowe, usługi kurierskie, usługi pocztowe, wynajem urządzeń oraz koszty obsługi imprez okolicznościowych, wykonanie banerów informacyjnych, usługi remontowe i konserwacja sprzętu, obsługa w zakresie BHP, montaż i konfiguracja elementów wyposażenia, a także usługi związane z eksploatacją samochodu oraz opłaty za utrzymanie programów komputerowych.

Inne koszty MGOK-u to m.in: delegacje w kwocie 574,16zł, ubezpieczenia OC samochodu i wyposażenia, opłaty licencyjne, wynagrodzenia autorskie ZAIKS w kwocie 3 499,63 zł. Na świadczenia dla pracowników poniesiono koszty w kwocie 2 416,84 zł, na które składają się: świadczenia w ramach BHP, koszty szkolenia oraz okresowe badania lekarskie, wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe. Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury poniósł również koszty związane z reklamą w wysokości 4 309,93 zł i zakupem nagród konkursowych na kwotę 16 261,76 zł.

W 2021 roku osiągnięto stratę w wysokości 1 789,76 zł.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Skaryszewie nie realizował w 2021r. wydatków inwestycyjnych.

Stan należności i innych aktywów oraz zobowiązań jednostki na dzień 31 grudzień 2021 r.

przedstawia poniższe zestawienie :

L.P.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym : wymagalne
1.	2	3	4
1.	Należności ogółem :	790,73	
2.	Stan środków na rachunku bankowym	790,73	
3.	Zobowiązania ogółem , w tym :	299,66	
	Krótkoterminowe, w tym :	299,66	
	- usługi telekomunikacyjne	129,89	
	- pozostałe rozrachunki (wpłaty na PPK)	169,77	
	Długoterminowe, w tym :	0	

Stan należności na 31 grudnia 2021r. wyniósł 790,73 zł, w tym wymagalnych 0 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wyniósł 790,73 zł.

Zobowiązania na koniec 2021 r. wyniosły 299,66 zł.