

MGOK/041/53/2016

URZĄD GMINY I MIASTA
W RASZKOWIE
Wpłynęło dnia 2016-02-26
L. dz. 2798
Ilość załączników
podpis Biuro Rady
26 047

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W RASZKOWIE w 2015 ROKU

CZĘŚĆ FINANSOWA

Planowane na 2015 r. koszty rodzajowe wykonano w kwocie 679 314,13 zł. co stanowi 99,73 % planu.

Wykonanie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych przedstawia tabela nr 1.

Planowane na 2015 r. przychody wykonano w kwocie 670 913,18 zł. co stanowi 99,94 % planu.

Wykonanie przychodów przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 1

Koszty rodzajowe	plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2015r.
Amortyzacja	6 200,00	6 183,57
Zużycie materiałów i energii	62 000,00	61 888,69
Usługi obce	332 000,00	331 167,18
Podatki i opłaty	950,00	923,80
Wynagrodzenia	244 000,00	243 696,94
Ubezpieczenia społeczne i inne świadcz.	31 000,00	30 665,64
Pozostałe koszty rodzajowe	5 000,00	4 788,31
Razem koszty rodzajowe	681 150,00	679 314,13
Wydatki inwestycyjne	0	0
Razem	681 150,00	679 314,13

Tabela nr 2

Przychody	plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2015 r.
Sprzedż produktów i usług	58 000,00	57 873,14
Dotacja podmiotowa	601 000,00	601 000,00
Pozostałe przychody operacyjne	10 500,00	10 230,00
Przychody finansowe	1 810,04	1 810,04
Razem	671 310,04	670 913,18

A Szczegółowe omówienie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych.

I Amortyzacja 6 183,57 zł.

Wykonanie 99,73 %

W grupie tej zawierają się koszty związane z ustawową amortyzacją rzeczowych środków trwałych o wartości przekraczającej 3.500,- zł..

Koszty te nie wiążą się z wydatkami, nie są one równoważone pozostałymi przychodami operacyjnymi i mają wpływ na wynik finansowy instytucji kultury. Strata wynikająca z amortyzacji ma swoje pokrycie w funduszu instytucji kultury.

II Zużycie materiałów i energii 61 888,69 zł

Wykonanie 99,82 %

Główną pozycję w tej grupie kosztów stanowi zakup opału i energii elektrycznej. W grupie tej ujęte są również koszty związane z uzupełnieniem garderoby dla Zespołu Tańca Ludowego „Głogowianie” działającego przy M-GOK w Raszkowie. Ponadto znaczną pozycję kosztów tej grupy stanowią artykuły związane głównie z zakupem niezbędnych dla działalności M-GOK materiałów związanych z funkcjonowaniem zespołów i grup zajęciowych oraz organizacją imprez kulturalnych.

Poniżej zestawiono koszty materiałów wg grup:

1. Materiały różne – 54 800,35 zł

1) miał węglowy	15 504,12
2) nagrody konkursowe (statuetki, dyplomy, nagrody rzeczowe)	3 645,94
3) akcesoria komputerowe(komputer, program antywirusowy, tonery)	4 505,12
4) artykuły spożywcze (pieczywo, drożdżówki, słodycze, napoje, owoce zakupione jako poczęstunek na konkursach, spektaklach i festynach organizowanych przez MGOK	9 562,16
5) pozostałe art.(art. gospodarcze, śr. chemiczne.)	2 953,77
6) art .biurowe oraz artykuły przeznaczone dla sekcji tematycznych	2 201,12
7) artykuły dekoracyjne (wiązanki kwiatowe, krzewy ozdobne, kosze)	694,14
8) gaz butłowy , benzyna do kosiarki	302,77
9) obuwie i stroje dla Zespołów	10 207,21
10) kosiarka	1 657,99
11) pulpit do nut	236,01
12) dmuchawa	750,00
13) art. fonograficzne	2 580,00

2.Energia elektryczna – 7 088,34 zł

III Usługi obce 331 167,18 zł.

Wykonanie 99,75 %

Koszty w tej grupie związane są głównie z organizowaniem imprez kulturalno-rozrywkowych oraz z funkcjonowaniem zespołów i kół zainteresowań działających przy M-GOK. Ponadto w grupie tej zawarte są między innymi opłaty telefoniczne, pocztowe, usługi drukarskie, transportowe, wywóz śmieci, przeglądy techniczne instalacji.

Poniżej zestawiono koszty usług obcych wg grup:

1) organizacja festynu „Powitanie Lata” (organizacja techniczna imprezy, koncert, pokazy sztucznych ogni, ochrona, zabezpieczenie medyczne i sanitarne)	109 131,10,
2) pomiar instalacji elektrycznej	2 319,78,
3) zajęcia taneczne i wokalne	32 640,00;
4) opłaty telefoniczne	2 232,84;
5) druk plakatów i folderów	2 008,29;
6) usługi transportowe	30 026,78;
7) usługi związane z prowadzeniem imprez	17 817,94;
8) wywóz śmieci i nieczystości	2 590,31;
9) przegląd techniczny budynku	984,00 ,
10) uszycie strojów dla GŁOGOWIAN	9 700,00;
11) usługi informatyczne i internetowe	1 030,14;
12) pozostałe usługi (usł. kominiarskie, przegląd gaśnic itp.)	2 391,64;
13) usługi hotelowe	18 608,00;
14) organizacja Dożynek (część kosztów)	56 136,02;
15) organizacja Gwiazdorynki	34 970,00;
16) usługi remontowe	8 580,34;

IV Różne opłaty i składki 923,80 zł.

Wykonanie 97,24 %

Koszty w tej grupie to opłata RTV oraz opłaty akredytacyjne

V Wynagrodzenia 243 696,94 zł.

Wykonanie 99,87%

Przeciętna liczba zatrudnionych pracowników w M-GOK wyniosła w 2015 roku 5,00 osób. Przepiętna liczba etatów w tym okresie to 3,50 z czego pracownicy merytoryczni to 2,25 etatu, 1,00 etatu to pracownik obsługi oraz pracownik administracji 0,25 etatu.

W grupie tej zawarte są również wynagrodzenia instruktorów prowadzących zajęcia w GOK zatrudnionych na umowę – zlecenie lub umowę o dzieło, umowy o dzieło zawarte w związku z organizowanymi festynami, zabawą taneczną oraz przygotowywaniem spektakli teatralnych a także umowy zlecenie, których przedmiotem było pranie firan oraz sprzątanie obiektu.

Poniżej zestawiono koszty wynagrodzeń wg grup:

1) pracownicy etatowi	131 400,94;
2) umowy zlecenie i umowy o dzieło	112 296,00;

VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników 30 665,64 zł.

Wykonanie 98,92 %

W tej grupie kosztów największą pozycję stanowią składki na ubezpieczenie społeczne pracowników w części płaconej przez zakład pracy, składki na Fundusz Pracy, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Poniżej zestawiono koszty pozostałych świadczeń na rzecz pracowników wg grup:

1) składki na ubezpieczenie społeczne	23 165,87;
2) składki na Fundusz Pracy	3 032,89;
3) odpisy na ZFŚS	4 466,88;

VII Pozostałe koszty rodzajowe 4 788,31 zł.

Wykonanie 95,77%

Kwotę tą stanowią koszty krajowych i zagranicznych podróży służbowych pracowników (delegacje) 4 340,57 zł oraz koszty ubezpieczenia majątku – 447,74 zł.

B. Omówienie przychodów Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury.

I Dotacja podmiotowa 601 000,00 zł.

Wykonanie 100,00 %

Głównym źródłem przychodów M-GOK jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu gminy. Dotacja przekazywana jest z Urzędu Gminy w systematycznych ratach co pozwala na płynne regulowanie zobowiązań.

II Sprzedaż produktów i usług 57 873,14 zł

Wykonanie 99,78 %

Ta grupa stanowi 8,63 % przychodów M-GOK osiągniętych w 2015 roku. Usługi kulturalne świadczone są dla najbliższego środowiska, głównie młodzieży i są w przeważającej części nieodpłatne. Te nieliczne świadczone odpłatnie są skalkulowane niemalże „non profit” (zajęcia taneczne), a symboliczne opłaty za wstępy na spektakle teatralne dla dzieci mają raczej charakter wychowawczy niż komercyjny.

Poniżej zestawiono przychody ze sprzedaży wg poszczególnych grup świadczonych usług:

1) warsztaty taneczne	19 710,00;
2) koncerty EFFASCINATO	5 000,00;
3) dochody ze wstępów na przedstawienia	9 217,00;
4) wynajem sali, krzeseł i stolików, sprzedaż książki	8 030,00;
5) usługa grzewcza i porządkowa	6 116,14;
6) za reklamę i stoiska na imprezach kulturalnych	9 800,00;

III Pozostałe przychody operacyjne 10 230,00 zł.

Wykonanie 100,00 %

Kwota ta to nagrody dla zespołu EFFASCINATO (5 000,00 zł) oraz darowizny od sponsorów.

IV Przychody finansowe 1 810,00 zł

Wykonanie 100,00%

W kwocie tej zawierają się opłaty akredytacyjne wnoszone przez uczestników poszczególnych imprez.

C. Omówienie pozostałych zagadnień dotyczących realizacji planu finansowego M-GOK w 2015 roku.

Stan środków pieniężnych M-GOK na dzień 31.12.2015. roku wynosi **33 312,79 zł** w tym :
na koncie bankowym - **33 312,79 zł**
w kasie - **0 zł**

Stan zobowiązań na 31.12.2015 r. określa się kwotą **19 146,81 zł**.. Są to w całości zobowiązania niewymagalne i dotyczą:

- 1) zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne oraz Fundusz Pracy naliczonych od wynagrodzeń za grudzień 5 071,16;
- 2) zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych naliczonych od wynagrodzeń za grudzień 2 308,00;
- 3) zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu zakupu towarów i usług 11 767,65;

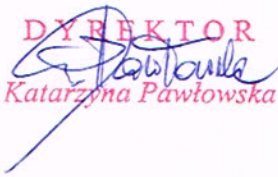
Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2015 r. nie wystąpiły.

Na dzień 31.12.2015 r. należności wynoszą 1 903,18 zł. i są to w całości należności niewymagalne.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Aleksandra Sabura

DYREKTOR


Katarzyna Pawłowska

Raszków, dn. 26.01.2016 r.