

## **Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2018 ( tj. od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku)**

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Strzelińskiego Ośrodka Kultury w Strzelinie prezentowane w wersji tabelarycznej obejmuje plan, wykonanie oraz dynamikę wykonania do planu kosztów i przychodów.

### **I. KOSZTY**

Ewidencja wykonania kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym przy zastosowaniu zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

#### **I.1. Wynagrodzenia**

Głównym nośnikiem kosztów wg planu finansowego Strzelińskiego Ośrodka Kultury są wynagrodzenia osobowe (umowa o pracę) oraz bezosobowe ( umowy zlecenia oraz o dzieło). Stanowią one 29,64 % kosztów, co daje wartość na dzień 31.12.2018r.- **853 465,59** zł, w tym:

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę - 642 175,89 zł

Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenie oraz o dzieło- 211 289,70 zł

Zakład zatrudnia 14 pracowników na umowę o pracę oraz jedną osobę na prace interwencyjne ( część środków na pracownika pokrywa Urząd Pracy), jest również jedna osoba na stażu w księgowości .

Umowy zlecenia zawarte są z opiekunami świetlic 17 osób( w ciągu roku liczba opiekunów zmienia się ) (- 59 944,55 zł),

Strzelińską Orkiestrę Dętą około 21 członków Orkiestry, oraz kapelmistrz ( 91 099,15 zł) ,

umowa na Skład gazety „Nowiny Strzelińskie” (15 375,00 zł) – 1 osoba oraz jednorazowe na obsługę koncertów oraz występów na świetlicach wiejskich ( 31 812,00 zł) , prowadzenie kółka filozoficznego- ( 1 920,00 zł),

Strzeliński Ośrodek Kultury zatrudnia również instruktorów na umowy zlecenie na zajęcia gry na gitarze ( 4 492,00 zł)

## **I.2 Zużycie materiałów i energii**

6,80% kosztów całego planu finansowego tj. 133 648,87 zł stanowi zużycie materiałów i energii, w tym

- 80 301,89 zł wydatki na energię, wodę( w Budynku przy ul. Mickiewicz 2, Brzegowej 10, sceny na ul. Okrzei)

- kwota 53 346,9zł to energia zużyta na świetlicach wiejskich w roku 2018

Pozostałe koszty materiałowe w wysokości 148 281,95 zł to m.in.

dekorację na imprezy artystyczne ( materiały biurowe) , materiały na sekcje artystyczne oraz zajęcia dla dzieci, zakup środków czystości, zakup drobnego wyposażenia na salę widowiskową, materiały dla orkiestry dętej, środki czystości, zakup opału zarówno na ul. Brzegową (izba Muzealna), jak również na obiekt przy ul. Mickiewicza 2. Strzeliński Ośrodek Kultury w roku 2018 postanowił w malej części swoją dotację przeznaczyć na wyposażenie garderoby dla artystów ( sofa, talerze, szklanki itd.)

Dostawcami w/w materiałów są m.in.: Sklep PHU „Monika” Strzelin , MIR-JAN Strzelin, Hurtownia Bistand Strzelin, M. Ostrowski Wrocław, Zakup Opału M. Statkiewicz, Hurtownia TOM na ul. Targowej.

Największe koszty energii oraz zużycia wody w roku 2018 zostały poniesione na obiekcie przy ul. Mickiewicza 2 ( 75 993,49 zł), jak również świetlica Gęsinięc- (7 624,83 zł), Pławna ( 5 101,34 zł), Karszów (6 645,59 zł ), Biały Kościół (3 535,95 zł), Dębny ( 2 925,79 zł), Nieszkowice ( 2 601,88 zł)

W roku 2018 roku zostały zakupione drobne sprzęty na wyposażenie niektórych świetlic wiejskich na terenie Gminy Strzelin oraz zostały w pełni wyposażone garderoby na potrzeby organizacji imprez kulturalnych.

## **I.3 Usługi obce**

Kwota 562 491,85 zł tj. około 25,94 % kosztów stanowi koszt usług obcych.

### **A) Usługi remontowe**

W roku 2018 roku zostały dokonane drobne naprawy zaliczane do usług pozostałych takie jak

Wymiana podgrzewaczy wody świetlica wiejska Bierzyn, naprawa tarasu w świetlicy wiejskiej Karszów PUB,

Strzeliński Ośrodek Kultury wykonał remont dachu oraz malowanie świetlicy wiejskiej w Białym Kościele koszt całego remontu wynosił: 34 792,28 zł , oraz wymiana stolarki okiennej w świetlicy wiejskiej Piotrowicach ( 9 950,00zł) – większość kosztów pokryta z funduszu

sołectkiego wsi, Wymiana pokrycia dachowego w miejscowości Wąwolnica 9 6 588,66 zł), Malowanie elewacji w świetlicy wiejskiej w Dębnikach- ( 5 000,00 zł), remont komina w świetlicy wiejskiej w Gębicach ( 4 431,46 zł)

## **B) Usługi pozostałe**

Koszt 135 894,23 zł to koszt usług pozostałych takich jak: Monitoring budynku, konserwacja i naprawa sprzętu i maszyn, usługi porządkowe, organizacja imprez dla dzieci i młodzieży, opłaty pocztowe, usługi komunalne, kominiarskie, rozmowy telefoniczne, usługi informatyczne, wynajem toalet przenośnych TOI- TOI, opłata za połączenia telefoniczne oraz Internet w Sok oraz świetlicy Gębice i Żeleźnik, druk gazet „Nowiny Strzełińskie” oraz materiałów reklamowych, usługi prawne, BHP, w Izbie Muzealnej oraz w świetlicy w Gęsińcu i Karszowie PUB został zamontowany monitoring obiektu, druk gazet „Nowiny Strzełińskie” oraz materiałów reklamowych, usługi prawne,

### **I.4. Podatki i opłaty**

Jednostka jest zwolniona z opłacania podatku od nieruchomości uchwała NR XXXVII/496/2017 Rady Miejskiej Strzelina z dnia 30 października 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek oraz zwolnień w podatku od nieruchomości

Wartość podatku wynosi na rok 2018 - 51 246,00 zł .

Pozostałe opłaty to m.in.:

- opłaty Zaiks- (4 477,20 zł)
- Ubezpieczenie mienia – (10 103,23 zł)
- wywóz śmieci – (16 374,00 zł)
- opłaty sądowe- (40,00 zł )

### **I.5. Amortyzacja**

SOK nalicza amortyzację metodą liniową, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach podatkowych.

Wartość brutto majątku trwałego SOK wynosi 2 806 348,97 zł a wartości niematerialnych i prawnych 11 158,21 zł, jednostka posiada również Dzieła sztuki oraz dobra kultury o wartości 40 420,00 zł .

Pozostałe środki trwałe wynoszą 203 212,14 zł. Są to m.in.: środki trwałe w ewidencji ilościowo-wartościowej (159 798,20 zł)

## **I.6. Pozostałe koszty oraz pozostałe koszty operacyjne i finansowe**

Koszt 19 14,88 zł stanowią pozostałe koszty rodzajowe, takie jak:

- nagrody dla osób fizycznych 10 200,00 zł (tj. granitowa strzała 4 000 ,00 zł; wieniec dożynkowy 3 700,00 zł, palma wielkanocna 2 500,00 zł)
- świadczenia na rzecz pracowników ( szkolenia, kursy, badania okresowe)- 2 477,70 zł
- krajowe podróże służbowe ( w tym Ryczałty) - 6 487,18 zł

## **II.DOCHODY**

Podstawowym dochodem jednostki jest dotacja podmiotowa z Urzędu Miasta i Gminy w wysokości 1 590 000,00 która stanowi około 73,32 % planu finansowego Strzelińskiego Ośrodka Kultury

Przychody stanowią sprzedaż produktów oraz usług wypracowane w ramach bieżącej działalności gospodarczej, a są to m.in:

- przychody z wynajmu świetlic wiejskich, sprzętu, naczyń, sali - 35 362,01zł
- przychody pozostałe SOK - 215 531,03 zł
- prowadzenie sekcji ( perkusji, biżuterii, gitara ) - 5 530,00 zł
- pozostałe przychody operacyjne - 127 305,75 zł

Największym powodzeniem wśród wynajmu świetlic wiejskich z Gminy Strzelin w roku 2018 cieszyła się świetlica w Gęsińcu ( 13 527,30 zł), Biały Kościół ( 4 686,70 zł), Karszów PUB ( 4 081,60 zł) , Dębniki ( 2 621,50 zł), Bierzyn ( 2 620,18 zł) , Nieszkowice ( 2 017,57 zł).

Należy podkreślić fakt, iż przychody ze sprzedaży mediów w świetlicach wiejskich są pokrywane na koszty z tytułu zużycia wody oraz energii na tychże świetlicach.

#### IV. STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH NA ROK 2018

lp.	opis	stan na 31.12.2018 R.
1.	Stan rachunku bankowego- podstawowy	190,59 zł
2.	Stan rachunku bankowego- projekt PL_CZ	0,35 zł
3.	Stan środków w kasie	10 919,56 zł
4.	Należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług	12 203,40 zł
5.	Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	56 185,31 zł
6.	Zobowiązania z tytułu pod. doch. od Fizycznych	5 394,00 zł
7.	zobowiązania z tytułu ubez. społecznych	22 517,07 zł

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych na dzień sporządzenia informacji.

Ponadto w roku 2017 Strzeliński Ośrodek Kultury rozpoczęła realizację projektu współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska 2014-2020 „Przekraczamy Granice” pod nazwą projektu” Odrodzenie Historii Miast Svitavy i Strzelina” i w roku 2018 projekt ten jest nadal kontynuowany.

W ramach owego projektu zostało poniesione następujące wydatki w 2018 roku:

- usługa tłumacza -2 160,00 zł
- usługi noclegowe- 550,00 zł
- usługi transportowe- 7 097,31 zł
- usługi gastronomiczne- 4 223,51 zł

Powyższe koszty zostały poniesione przez Strzeliński Ośrodek Kultury, po zakończenia i rozliczeniu całego projektu Unia Europejska przekaże całą kwotę z projektu na utworzone specjalne konto bankowe do tego celu.

Ponadto Strzeliński Ośrodek Kultury otrzymał zwrot na konto projektu kwotę

69 153,02 złotych co zwiększyło przychody jednostki.

W załączeniu Strzeliński Ośrodek Kultury przesyła załączniki- koszty jakie ponosi jednostka na utrzymanie świetlic wiejskich oraz jakie świetlice wiejskie przynoszą przychody z wynajmu.