

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2019 rok
(tj. od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 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 40,94 % kosztów, co daje wartość na dzień 31.12.2019r.- **890 024,50** zł, w tym:

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę - 653 964,01 zł

Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenie oraz o dzieło- 236 060,49 zł

Zakład zatrudnia 15 pracowników na umowę o pracę w tym dwie osoby na prace interwencyjne (część środków na pracownika pokrywa Urząd Pracy)

Umowy zlecenia zawarte są z opiekunami świetlic około 18 osób(w ciągu roku liczba opiekunów zmienia się) (- 66 522,00 zł),

Strzelińską Orkiestrę Dętą około 23 członków Orkiestry, oraz kapelmistrz (101 012,49 zł) , umowa na Skład gazety „Nowiny Strzelińskie” (14 350,00 zł) – 1 osoba oraz jednorazowe na obsługę koncertów oraz występów na świetlicach wiejskich (44 352,00zł) , prowadzenie kółka filozoficznego- (1 680,00 zł).

Strzeliński Ośrodek Kultury zatrudnia również instruktorów na umowy zlecenie na zajęcia gry na gitarze (5 624,00 zł).

I.2 Zużycie materiałów i energii

Stanowi 13,19 % kosztów całego planu finansowego tj. zł stanowi zużycie materiałów i energii, w tym

- 129 750,31 zł wydatki na energię, wodę(w Budynku przy ul. Mickiewicz 2, Brzegowej 10 a oraz w świetlicach wiejskich znajdujących się na stanie Strzelińskiego Ośrodka Kultury)

Pozostałe koszty materiałowe : w wysokości 157 087,58 zł

- 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.

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 pierwszym półroczu 2019 roku zostały poniesione na obiekcie przy ul. Mickiewicza 2 (71 327,58 zł), jak również świetlica Gęsiniec- (8 984,63 zł), Pławna (4 826,73 zł), Karszów (6 337,69 zł), Biały Kościół (3 948,57 zł), Kazanów (4 045,54 zł), Nieszkwice (2 008,88 zł)

W roku 2019 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 534 072,36 zł tj. około 27,02 % kosztów stanowi koszt usług obcych.

A) Usługi remontowe

W II półroczu 2019 roku jednostka wykonała częściowy remont dachu w świetlicy wiejskiej w Bierzynie na kwotę 6 827,00 złotych

B) Usługi pozostałe

Koszty usług pozostałych są takie jak: Wynajem toalet przenośnych, obsługa BHP, konserwacja windy, usługi prawne, drobne naprawy na świetlicach wiejskich oraz na terenie obiektu Sok, drobne usługi elektryczne.(kwota 53 226,87 zł), w II półroczu 2019 roku Strzeleński Ośrodek Kultury wydał folder w ramach współpracy z partnerskim Miastem Svitavy- książka nosi nazwę Dobre Praktyki i jest podsumowaniem projektu „Odrodzenie historii Miast Svitavy i Strzelina”. Pozostałe usługi to m.in.: monitoring Budynków SOK, Brzegowa, świetlica Karszów oraz Gęsiniec, organizacja imprez plenerowych (Letnie Biesiadowanie, Jarmark Wielkanocny, Bożonarodzeniowy, Letni Piknik na Osiedlu Piastowskim itp.), usługi komunalne, pocztowe, druk gazety „Nowiny Strzeleńskie”

I.4. Podatki i opłaty

Jednostka jest zwolniona z opłacania podatku od nieruchomości uchwała NR XIV/202/2019 Rady Miejskiej Strzelina z dnia 26 listopada 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek oraz zwolnień w podatku od nieruchomości

Wartość podatku wynosi na rok 2019 - 52 328,00 zł .

Pozostałe opłaty to m.in.:

- opłaty ZaiKS- (4 563,30 zł)
- Ubezpieczenie imprez – (97,00 zł)
- wywóz śmieci – (20 509,00 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 327 056,19 zł. Są to m.in.: środki trwałe w ewidencji ilościowo-wartościowej (283 642,25zł)

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

Koszt 14 329,20 zł stanowią pozostałe koszty rodzajowe, takie jak:

- nagrody dla osób fizycznych (tj. palma wielkanocna, wieniec dożynkowy, granitowa strzała 5 700,00 zł;)
- świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, kursy, badania okresowe)- 1 558,00zł

- krajowe podróże służbowe (w tym Ryczałty) - 7 071,20zł

II.DOCHODY

Podstawowym dochodem jednostki jest dotacja podmiotowa z Urzędu Miasta i Gminy w wysokości 1 640 000,00 .

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 - 26 664,86 zł
- przychody pozostałe SOK - 144 496,17 zł
- prowadzenie sekcji (perkusji, biżuterii, gitara) - 2 310,00 zł
- pozostałe przychody operacyjne - 68 190,20 zł

Największym powodzeniem wśród wynajmu świetlic wiejskich z Gminy Strzelin w pierwszym półroczu 2019 roku cieszyła się świetlica w Gęsińcu (15 061,62 zł), Biały Kościół (2 866,40 zł), Dębny (1 790,60 zł),

IV.STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH NA II PÓŁROCZE 2019 R.

lp.	opis	stan na 31.12.2019 R.
1.	Stan rachunku bankowego	1 825,32 zł
3.	Należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług	800,00 zł
4.	Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	112 613,32 zł
5.	Zobowiązania z tytułu pod. doch. od Fizycznych	12 997,00 zł
6.	zobowiązania z tytułu ubez. społecznych	50 960,85 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 2019 roku:

- usługa transportowa- 1 008,00zł
- książka „Dobre praktyki” -7 848,75 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.

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