

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 47/2020
Burmistrza Drawska Pomorskiego
z dnia 27 marca 2020 r.

***SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO***

***OŚRODKA KULTURY
W DRAWSKU POMORSKIM***

ZA ROK 2019

Ośrodek Kultury w Drawsku Pomorskim posiada osobowość prawną, a gospodarka finansowa jednostki opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków finansowych, jakimi dysponuje ośrodek pochodzi z budżetu gminy Drawsko Pomorskie, przyznawanych w formie dotacji podmiotowej na prowadzenie podstawowej działalności statutowej oraz w formie dotacji celowych, przyznawanych w oparciu o zawarte umowy na realizację zadań inwestycyjnych lub kulturalnych.

W roku 2019 uchwałami Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim nr: LXVI/512/2018 z dnia 2012.2018r.; III/30/2019 z dnia 28.02.2019r.; IV/42/2019 z dnia 28.03.2019r.; VI/57/2019 z dnia 25.04.2019r.; VIII/63/2019 z dnia 30.05.2019r.; XI/97/2019 z dnia 9.08.2019r.; XVI/127.2019 z dnia 29.10.2019r.; XVIII/137/2019 z dnia 29.11.2019r.; XIX/156/2019 z dnia 19.12.2019r. zostały przyznane ośrodkowi: **dotacja podmiotowa**, **dotacja przekazana gminie przez powiat drawski** na realizację przez Miejską i Powiatową Bibliotekę Publiczną im. Stefana Żeromskiego w Drawsku Pomorskim zadań biblioteki powiatowej oraz **dotacje celowe** w łącznej wysokości 3.716.760 złotych.

Szeroka prowadzona działalność kulturalno-artystyczna, edukacyjna i administracyjno - gospodarcza oraz pozyskanie środków pozabudżetowych wymagało sukcesywnego wprowadzania zmian w planie wydatków, a z tym też wiązały się zmiany w planie finansowym w ciągu roku 2019.

Instytucja pozyskała dodatkowe środki zewnętrzne na realizację tzw. projektów miękkich, które realizowane były w bibliotekach, w agendach w mieście oraz w placówkach na terenie całej gminy. Pozyskane dofinansowanie nie pokrywało wszystkich kosztów tych projektów, stąd znaczne środki finansowe z dochodów przeznaczone zostały na koszty kwalifikowane zadania i wkład własny. Dodatkowo, z dochodów własnych, musiały zostać sfinansowane koszty niekwalifikowane zadania, ale niezbędne do prawidłowej realizacji projektów. Dofinansowane do dwóch projektów było przyznane na zasadzie refundacji poniesionych kosztów i pomimo terminowego złożenia przez ośrodek raportu i rozliczenia zadania, refundacja ta nie została przekazana na konto ośrodka do końca 2019r. Czynnikiem, który miał znaczny wpływ na realizację planu finansowego były decyzje władz gminy, na podstawie, których instytucja została zobowiązana do administrowania kolejnymi obiektami gminnymi (świetlice wiejskie). Generowało to konieczność poniesienia wydatków, które nie znalazły się w planie finansowym od początku roku, m.in.: zatrudnienie pracowników, niezbędne (na podstawie ustawy Prawo budowlane) prace remontowe i/ lub konserwatorskie, podatki i opłaty, zakup wyposażenia, opłaty za media itp. koszty. Te wydatki musiały zostać uwzględnione w planie finansowym, stąd dokonywane korekty. Wpływ na wydatki miała też konieczność zachowania deklarowanych wskaźników w projektach, na które instytucja uzyskała dofinansowanie w latach poprzednich.

Od października 2019r. dokonano również zmian wysokości wynagrodzeń najniżej zarabiających pracowników etatowych w związku ze zmianą wysokości płacy minimalnej. Podwyżkami wynagrodzeń objęto także pozostałych pracowników wszystkich działów ośrodka i biblioteki.

Wykonanie planu finansowego instytucji kultury na dzień 31.12.2019r. przedstawia się następująco:

I. Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych i w kasach wynosił:

- na dzień 1/01/2019r. **4.460,41 zł**

z czego:

- 1.915,87 zł stanowią środki pieniężne dostępne na żądanie na rachunkach bankowych oraz kasach ośrodka,

- 2.544,54 zł stanowią środki ZFŚS.

- na dzień 31/12/2019r. **12.683,37 zł**

z czego:

- 11.631,80 zł stanowią środki pieniężne dostępne na żądanie na rachunkach bankowych oraz kasach ośrodka,

- 1.051,57 zł stanowią środki ZFŚS.

II. PRZYCHODY OGÓŁEM

5.291.620,09 zł

1. Dotacja podmiotowa na prowadzenie działalności bieżącej	3.222.000,00 zł
2. Dotacja powiatu drawskiego na realizację przez MiPBP im. Stefana Żeromskiego zadań biblioteki powiatowej	40.000,00 zł
3. Dotacja celowa na organizację wydarzenia kulturalnego p.n.: „Muzyczne Lato - Dni Drawska 2019”	85.000,00 zł
4. Dotacja celowa na „Rozbiórkę hydroforni i garażu we wsi Żółte”	14.760,00 zł
5. Dotacja inwestycyjna na „Przebudowę i modernizację świetlicy wiejskiej w Nętnie”	350.000,00 zł
6. Dofinansowanie do projektu: „Biblioteka – tu można więcej!”	33.600,00 zł
7. Dotacja celowa na dofinansowanie projektu: „Biblioteka – tu można więcej!”	5.000,00 zł
8. Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych	13.700,00 zł
9. Dofinansowanie z Programu Operacyjnego „Rybacko i Morze” na lata 2014-2020 na realizację projektów zgodnie z umowami zawartymi z UM. Woj. Zachodniopomorskiego Wydz. Rolnictwa i Rybacko	57.645,00 zł
w tym:	
- projekt: „Żyj zdrowo nad czystą wodą”	20.691,00 zł
- projekt: „Bądź zdrow jak ryba”	13.569,00 zł
- projekt: „Jarmark średniowieczny- tradycje rybackie u Słowian”	23.385,00 zł
10. Dochody własne (w wartości netto)	1.133.871,07 zł
w tym:	
- sprzedaż biletów	846.146,11 zł
- sprzedaż usług i organizacja imprez	49.817,68 zł
- sprzedaż towarów w kawiarni KINOWA	194.277,86 zł
- pozostałe dochody	43.629,42 zł
11. Pozostałe przychody	277.544,02 zł
12. Zwrot podatku VAT przez Urząd Skarbowy	58.500,00 zł

III. KOSZTY/WYDATKI DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM:**5.325.721,53 zł**

	Plan roczny	Wykonanie na ostatni dzień 31.12.2019r.	% wyk. planu	Uwagi
1. Wynagrodzenia z pochodnymi	2.525.000,00 zł	2.454.242,16 zł	97,20 %	
2. Zakup materiałów i energii	430.000,00 zł	388.260,80 zł	90,30 %	
3. Usługi obce	1.455.000,00 zł	1.432.701,46 zł	98,47 %	
4. Wartość sprzedanych towarów, w cenach zakupu netto	68.000,00 zł	67.686,93 zł	99,54 %	
5. Podatki i opłaty	182.000,00 zł	172.644,44 zł	94,86 %	
6. Odpis na ZFŚS	58.339,00 zł	58.339,00 zł	100,00 %	
7. Pozostałe koszty/wydatki,	359.000,00 zł	328.494,57 zł	91,50 %	
8. Pozostałe koszty operacyjne	13.000,00 zł	3.626,48 zł	27,90 %	
9. Koszty operacji finansowych	4.000,00 zł	3.114,20 zł	77,86 %	
10. Wydatki na inwestycje	423.000,00 zł	416.611,49 zł	98,49 %	
RAZEM:	5.517.339,00 zł	5.325.721,53 zł	96,53 %	

III.1 Koszt/wydatki działalności bieżącej:**4.909.110,04 zł**

1. Zakup materiałów:		215.502,20 zł
a) materiały do przygotowania imprez	43.024,86 zł	
b) materiały administracyjno-biurowe	18.841,00 zł	
c) wyposażenie	6.569,56 zł	
d) środki utrzymania czystości	10.770,74 zł	
e) stroje dla zespołów	19.265,95 zł	
f) opał	8.011,79 zł	
g) pozostałe	109.018,30zł	
2. Koszty energii cieplnej i elektrycznej i innych mediów		172.758,60 zł
a) energia elektryczna	95.059,28 zł	
b) gaz	31.523,71 zł	
c) woda, odprowadzenie ścieków	10.222,26 zł	
d) energia cieplna	35.953,35 zł	
3. Wynagrodzenia		2.116.489,12 zł
a) wynagrodzenia osobowe	1.782.102,38 zł	
b) wynagrodzenia bezosobowe	334.386,74 zł	
4. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy		337.753,04 zł
5. Odpis na ZFŚS		58.339,00 zł
6. Podatki i opłaty		172.644,44 zł
a) podatek od nieruchomości, rolny	33.578,00 zł	
b) PFRON	46.281,00 zł	
c) podatek od środków transportu	720,00 zł	
d) opłaty ZAIKS, STOART, ISF, SFP	44.041,81 zł	
e) podatek vat niepodlegający odliczeniu	43.379,96 zł	
f) pozostałe	4.643,67zł	
7. Amortyzacja		264.055,95 zł

8. Usługi obce	1.432.701,46zł
9. Świadczenia na rzecz pracowników	18.587,93 zł
10. Pozostałe koszty bieżącej działalności	45.438,61 zł
11. Wartość sprzedanych towarów (w kwotach netto)	67.686,93 zł
12. Wartość zapasów(wg kosztu zakupu)	18.412,08 zł
13. Pozostałe koszty operacyjne	3.626,48 zł
14. Koszty operacji finansowych	3.114,20 zł

III.2 Zrealizowane w roku wydatki inwestycyjne **416.611,49 zł**
 „Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w Nętynie”

IV. Spłata kredytu z 2017r. **50.000,00 zł**

V. łączna suma należności na dzień 31.12.2019. wyniosła **127.051,54 zł**,
 w tym należności wymagalne 0,00 zł.

VI. łączna suma zobowiązań na dzień 31.12.2019r. wyniosła **551.295,27 zł**,
 w tym:

- zobowiązania wobec pracowników i publiczno- prawne	319.580,20 zł
- zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu dostaw towarów i usług	79.769,82 zł
- pozostałe zobowiązania	151.945,25zł

Na dzień 31.12. 2019r. zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

D Y R E K T O R
 OŚRODKA KULTURY
 w Drawsku Pomorskim
 Jolanta Piuto-Praczyńska

Informacja o wykonaniu planu finansowego instytucji kultury na dzień 31 grudnia 2019r.

Nazwa instytucji kultury: **Ośrodek Kultury w Drawsku Pomorskim**

Stan środków finansowych do dyspozycji na dzień 01.01.2019 (bez kaucji gwarancyjnych)

4 460,41

w tym:

- na rachunkach bankowych i kasach
- rachunek ZFŚS

1 915,87
2 544,54

Ip.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2019	Wykonanie planu na dzień 31.12.2019	% wyk. planu	Uwagi
1	2	3	4	5	6
I	Przychody ogółem	5 429 864	5 291 620,09	97,45%	
	w tym:				
	Dotacja ustalona przez organizatora	3 724 000	3 716 760,00	99,81%	
	- dotacja podmiotowa na działalność bieżącą:	3 222 000	3 222 000,00	100,00%	
	- inne dotacje - dotacja powiatu drawskiego na realizację przez MiPBP im. St. Żeromskiego zadań biblioteki powiatowej	40 000	40 000,00	100,00%	
	- dotacja celowa na organizację imprez/projektów:	90 000	90 000,00	100,00%	
	a) dofinansowanie wkładu do projektu: "Biblioteka - tu można więcej"	5 000	5 000,00	100,00%	
	b) dotacja celowa na organizację imprezy "Dni Drawska 2019"	85 000	85 000,00	100,00%	
	- dotacja celowa na remonty:	22 000	14 760,00	67,09%	
	a) remont samochodu służbowego	5 000	0,00	0,00%	
	b) remont pomieszczeń biblioteki w Rydzewie	2 000	0,00	0,00%	
	c) rozbiórka budynku hydroforni i garażu we wsi Żółte	15 000	14 760,00	98,40%	
	- dotacja celowa na inwestycje:	350 000	350 000,00	100,00%	
	a) przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w Nętnie	350 000	350 000,00	100,00%	
2.	Dotacja otrzymana/wnioskowana z budżetu państwa: dotacja z Biblioteki Narodowej	47 300	47 300,00	100,00%	
	a) dotacja z BN na rozwój czytelnictwa	13 700	13 700,00	100,00%	
	b) dofinansowanie z Instytutu Książki na zadanie: "BIBLIOTEKA - TU MOŻNA WIĘCEJ"	33 600	33 600,00	100,00%	
3.	Inne środki finansowe, dotacje, darowizny:	166 564	57 645,00	34,61%	
	a) dofinansowanie z Programu Operacyjnego „Rybackto i Morze” na lata 2014-2020 na realizację projektów zgodnie z umowami zawartymi z U.M Woj.. Zachodniopomorskiego wydz. Rolnictwa i w tym:	166 564	57 645,00	34,61%	
	- projekt: " Żyj zdrowo nad czystą wodą"	21 830	20 691,00	94,78%	
	- projekt: " Bądź zdrow jak ryba"	14 994	0,00	0,00%	
	- projekt: " Taaaka ryba"	13 569	13 569,00	100,00%	
	- projekt: " Ryby mają głos"	92 786	0,00	0,00%	
	- projekt: " Jarmark średniowieczny - tradycje rybackie u Słowian"	23 385	23 385,00	100,00%	
4.	Dochody własne (w kwotach netto)	1 147 000	1 133 871,07	98,86%	
	w tym:				
	- sprzedaż biletów	820 000	846 146,11	103,19%	
	- sprzedaż towarów	187 000	194 277,86	103,89%	
	- sprzedaż usług	55 000	49 817,68	90,58%	
	- pozostałe	85 000	43 629,42	51,33%	
5.	Pozostałe przychody	277 000	277 544,02	100,20%	
6.	Zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego	68 000	58 500,00	86,03%	
II.	Koszty działalności ogółem	5 517 339	5 325 721,53	96,53%	
1.	Koszty bieżące, w tym:	5 094 339	4 909 110,04	96,36%	
a)	materiały	230 000	215 502,20	93,70%	

lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2019	Wykonanie planu na dzień 31.12.2019	% wyk. planu	Uwagi
1	2	3	4	5	6
b)	energia, gaz, woda	200 000	172 758,60	86,38%	
c)	wynagrodzenia w tym:	2 185 000	2 116 489,12	96,86%	
	- wynagrodzenia osobowe - osoby fizyczne	1 850 000	1 782 102,38	96,33%	
	- wynagrodzenia bezosobowe	335 000	334 386,74	99,82%	
d)	składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	340 000	337 753,04	99,34%	
e)	odpis na ZFŚS	58 339	58 339,00	100,00%	
f)	amortyzacja	265 000	246 055,95	92,85%	
g)	podatki i opłaty	182 000	172 644,44	94,86%	
h)	usługi obce: w tym:	1 455 000	1 432 701,46	98,47%	
	a) usługi transportowe	23 000	19 711,07	85,70%	
	b) usługi remontowe i konserwatorskie	57 000	54 753,13	96,06%	
	c) usługi pocztowe i telekomunikacyjne	25 000	22 872,05	91,49%	
	d) usługi pozostałe	1 350 000	1 335 365,21	98,92%	
	zawady i świadczenia na rzecz pracowników	21 000	18 587,93	88,51%	
	pozostałe koszty działalności bieżącej w tym:	48 000	45 438,61	94,66%	
	a) podróże służbowe krajowe	8 000	7 549,85	94,37%	
	b) podróże służbowe zagraniczne	2 000	513,72	25,69%	
	c) pozostałe koszty działalności bieżącej	38 000	37 375,04	98,36%	
k)	koszty operacji finansowych	4 000	3 114,20	77,86%	
l)	pozostałe koszty operacyjne	13 000	3 626,48	27,90%	
l)	wartość sprzedanych towarów- w cenach zakupu netto	68 000	67 686,93	99,54%	
m)	wartość zapasów (wg kosztu zakupu)	25 000	18 412,08	73,65%	
2.	Inwestycje	423 000	416 611,49	98,49%	
III.	Wynik finansowy	-87 475	-34 101,44		
IV.	Spłata kredytu bankowego	50 000	50 000,00		
		wg stanu na dzień 01.01.2019	wg stanu na dzień 31.12.2019		
	Średnioroczna liczba zatrudnionych (w osobach)	43,25	50,71		
	Średnioroczna liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)	40,36	44,00		
	Stan należności	12 780,73	127 051,54		
	w tym: wymagalnych	0,00	0,00		
	Stan zobowiązań	399 390,19	551 295,27		
	w tym: wymagalnych	0,00	0,00		
	Stan środków pieniężnych bez kaucji	4 460,41	12 683,37		
	- w kasach i na rachunkach bankowych	1 915,87	11 631,80		
	- rachunek ZFŚS	2 544,54	1 051,57		

Data sporządzenia: 6.03.2020

GŁÓWNY KASJEROWY

Alicja Leptzełowska

DYREKTOR
OŚRODKA KULTURY
w Drajkurowie
Jolanta Piłto-Pradzińska