

**UCHWAŁA NR 174/2020
ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 11 marca 2020 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Powiatu w Koszalinie „Sprawozdania rocznego Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie z wykonania planu finansowego za rok 2019”

Na podstawie art. 267 ust. 1, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zarząd Powiatu w Koszalinie przedkłada Radzie Powiatu w Koszalinie zatwierdzone „Sprawozdanie roczne Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie z wykonania planu finansowego za rok 2019”, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

Marian Hermanowicz



**SAMORZĄDOWE CENTRUM KULTURY
w SARBINOWIE**

ul. Leśna 2
www.scksarbinowo.pl

76-034 Sarbinowo
e-mail: biuro@scksarbinowo.pl

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
SAMORZĄDOWEGO CENTRUM KULTURY W SARBINOWIE
Z WYKONANIA PLANU FINASOWEGO
ZA ROK 2019**

Sarbinowo, dnia 29 stycznia 2020 roku

Uchwalony

Starostwo Powiatowe w Koszalinie
Wydział Finansowy
Wpłynęło dnia 31.01.2020
...Renata Nawal...
podpis

Strona 1

SPRAWOZDANIE ROCZNE SAMORZĄDOWEGO CENTRUM KULTURY W SARBINOWIE Z WYKONANIA PLANU FINASOWEGO ZA ROK 2019

I. CZĘŚĆ OPISOWA

Na podstawie art. 265 pkt.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020) oraz § 10 ust. 3 uchwały nr 58/2015 Zarządu Powiatu w Koszalinie z dnia 26 maja 2015 roku w sprawie zasad i trybu przyznawania, przekazywania i rozliczania dotacji z budżetu powiatu dla instytucji kultury Samorządowe Centrum Kultury w Sarbinowie przedstawia Zarządowi Powiatu w Koszalinie informacje o wykonaniu planu finansowego samorządowej instytucji kultury za 2019 rok.

Samorządowe Centrum Kultury w Sarbinowie jest instytucją kultury funkcjonującą na terenie Powiatu Koszalińskiego. Utworzone zostało zgodnie z Uchwałą nr IV/25/15 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 19 lutego 2015 roku i rozpoczęło swoją działalność w dniu 01 maja 2015 roku. Do zadań SKC należy wykonywanie zadań własnych Powiatu Koszalińskiego w zakresie kultury oraz w zakresie edukacji ekologicznej i ochrony środowiska.

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy ustalony przez dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji organizatora. Plan finansowy instytucji na 2019 rok został przyjęty Zarządzeniem Nr 1/2019 Dyrektora Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie z dnia 14 stycznia 2019 roku oraz w trakcie roku budżetowego został zmieniony następującymi zarządzeniami: 7/2019, 10/2019, 11/2019, 14/2019, 15/2019, 16/2019, 17/2019, 20/2019, 22/2019, 23/2019, 24/2019.

Głównym źródłem finansowania Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie jest dotacja podmiotowa z budżetu Powiatu Koszalińskiego, przyznana uchwałą Rady Powiatu w Koszalinie nr V/24/18 z dnia 19 grudnia 2018 roku w wysokości 875 000,00 zł. Dotacja została pobrana i wykorzystana w kwocie 840 000,00 zł, z uwagi na racjonalne i oszczędne gospodarowanie środkami finansowymi oraz oszczędnościami w sferze wynagrodzeń (zmniejszenie zatrudnienia).

Poza przychodami pochodzącymi z dotacji podmiotowej jednostka zrealizowała następujące przychody z tytułu:

o odpłatności za zajęcia edukacyjne w wysokości:	143 985,00 zł
o dotacji KSOW	4 710,12 zł
o dotacji WFOŚiGW	11 419,90 zł
o zwrotu kosztów zużycia energii elektrycznej przez właścicieli Działek i Domków Letniskowych w Poroście	1 806,43 zł
o amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie bądź zakupionych z dotacji	6 140,40 zł
o odszkodowania	5 734,80 zł
o wynagrodzenia z tytułu terminowego uiszczania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych	122,00 zł
o otrzymanych odsetek	6,01 zł

Na dzień 31 grudnia 2019 roku wykonanie planu przychodów bieżących zostało zrealizowane na poziomie 93,34 % planu, co daje kwotę **1 013 924,66 zł**.

Koszty na dzień 31 grudnia 2019 roku wykonane zostały na poziomie **1 009 681,82 zł**, co stanowi 91,82 % planu.

Główną część zrealizowanych kosztów stanowiły:

- o wynagrodzenia i pochodne pracowników
- o oraz wydatki bieżące związane z prowadzeniem działalności statutowej, zakupami bieżącymi oraz kosztami utrzymania obiektów.

Wykonanie kosztów w poszczególnych grupach kosztów przedstawiono w tabeli dotyczącej wykonania planu finansowego instytucji.

Instytucja wydatkowała z przyznanej dotacji podmiotowej kwotę 840 000,00 zł, co stanowiło 96,00 % planu.

Środki na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2019 roku stanowiły kwotę 120 650,83 zł.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. instytucja

- o nie posiadała należności,
- o posiadała zobowiązania na kwotę 277,95 zł: 202,75 zł z tytułu opłaty ZAIKS, która została uregulowana w dniu 13.01.2019 roku oraz 75,00 tytułem badań lekarskich, za które dokonano opłaty w dniu 16.01.2019 r. – bez zobowiązań wymagalnych.

W załączeniu w ujęciu tabelarycznym informacja z przebiegu wykonania planu finansowego SCK za rok 2019.

Amortyzacja ogółem – 22 054,89 zł w tym:

- | | |
|---|--------------|
| o środki trwale amortyzowane w oparciu o plan amortyzacji | 10 655,49 zł |
| o środki trwale zakupione z dotacji amortyzowane w oparciu o plan amortyzacji | 1 640,40 zł |
| o wyposażenie umarżane jednorazowo | 5 259,00 zł |
| o nieodpłatne otrzymane środki trwale | 4 500,00 zł |

II. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO
92114 SAMORZĄDOWE CENTRUM KULTURY W SARBINOWIE

Tab.1 Zestawienie wykonania przychodów i kosztów za rok 2019 ogółem

KONTO KSIĘGOWE	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA 2019 (Zarządzenie 1/2019 z dnia 14.01.2019 r.)	PLAN FINANSOWY PO ZMIANACH	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO OGÓŁEM NA DZIEŃ 31 12 2019	DYNAMIKA
		(zł)	(zł)	(zł)	(%)
	PRZYCHODY BIEŻĄCE ŁĄCZNIE ZE ŚRODKAMI Z POPRZEDNICH OKRESÓW	1 075 741,00	1 099 629,00	1 013 924,66	92,21
	PRZYCHODY BIEŻĄCE	1 075 741,00	1 086 312,00	1 013 924,66	93,34
752	Przychody finansowe	0,00	7,00	6,01	85,86
760	Pozostałe przychody operacje -zajęcia	3 241,00	13 805,00	13 803,63	99,99
740	Dotacje	922 500,00	922 500,00	856 130,02	92,81
	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	875 000,00	875 000,00	840 000,00	96,00
	Pozostałe dotacje	47 500,00	47 500,00	16 130,02	33,96
720	Przychody ze sprzedaży usług	150 000,00	150 000,00	143 985,00	95,99
	Zajęcia edukacyjne	150 000,00	150 000,00	143 985,00	95,99
	ŚRODKI FINANSOWE Z POPRZEDNICH OKRESÓW	0,00	13 317,00	0,00	
	KOSZTY+WYDATKI MAJĄTKOWE	1 075 741,00	1 099 628,00	1 009 681,82	91,82
400	Amortyzacja	12 296,00	22 088,00	22 054,89	99,85
401	Zużycie materiałów i energii	125 000,00	161 544,00	156 026,75	96,58
	Zużycie materiałów	55 000,00	100 514,00	96 741,73	96,25
	Zużycie energii	70 000,00	61 030,00	59 285,02	97,14
402	Usługi obce	227 021,00	198 853,00	170 620,79	85,80
	Remonty planowane	9 500,00	0,00	0,00	-
	Pozostałe usługi obce	217 521,00	198 853,00	170 620,79	85,80
403	Podatki i opłaty	14 300,00	15 388,00	15 050,45	97,81
404	Wynagrodzenia	579 059,00	579 059,00	525 649,75	90,78
	Wynagrodzenie osobowe	504 059,00	487 059,00	436 053,86	89,53
	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000,00	92 000,00	89 595,89	97,39
405	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	112 965,00	100 825,00	98 433,56	97,63
	Składki na ubezpieczenie społeczne	86 916,00	74 075,00	73 761,07	99,58
	Składki na Fundusz Pracy	11 599,00	9 760,00	8 106,02	83,05
	Pozostałe	14 450,00	16 990,00	16 566,47	97,51
409	Pozostałe koszty rodzajowe	3 600,00	5 703,00	5 681,40	99,62
	Delegacje służbowe	600,00	4 100,00	4 079,09	99,49
	Ubezpieczenie mienia	3 000,00	1 603,00	1 602,31	99,96
751	Koszty finansowe	0,00	7,00	7,00	100,00
761	Pozostałe koszty operacyjne	1 500,00	2 016,00	2 012,23	99,81
	Koszty mediów do refaktury	1 500,00	1 807,00	1 806,43	99,97
	Składki ZUS za lata ubiegłe	0,00	209,00	205,80	98,47
	Wydatki majątkowe	0,00	14 145,00	14 145,00	100,00
	WYNIK FINANSOWY	0,00	1,00	4 242,84	
	Podatek dochodowy i inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	1,00	1,00	100,00
	WYNIK FINANSOWY NETTO	0,00	0,00	4 241,84	

b.2 Wykonanie planu finansowego za rok 2019 z podziałem na źródła finansowania wg przychodów i kosztów

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA ROK 2019 (Zarządzenie 1/2019 z dnia 14.01.2019 r.)	PLAN FINANSOWY NA ROK 2019 PO ZMIANACH	WYKONANIE DOTACJI ORGANIZATORA	WYKONANIE ŚRODKI WŁASNE SCK	WYKONANIE PROJEKTU ZE ŚRODKÓW NSRF "Budowa ogrodu dydaktycznego..."	WYKONANIE PROJEKTU ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH "Zdobycie nowych umiejętności..."	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO OGÓLNEGO NA DZIEŃ 31.12.2019	DYNAMIKA
	(zł)	(zł)	(zł)	(zł)	(zł)	(zł)	(zł)	(%)
PRZYCHODY BIEŻĄCE ŁĄCZNIE ZE ŚRODKAMI Z LAT UBIEGŁYCH	1 075 741,00	1 099 629,00	840 000,00	157 794,64	4 710,12	11 419,90	1 013 924,66	92,21
PRZYCHODY BIEŻĄCE	1 075 741,00	1 086 312,00	840 000,00	157 794,64	4 710,12	11 419,90	1 013 924,66	93,34
Przychody finansowe	0,00	7,00		6,01			6,01	85,86
Pozostałe przychody operacyjne	3 241,00	13 805,00		13 803,63	0,00	0,00	13 803,63	99,99
Refakture medyków	1 500,00	1 807,00		1 806,43			1 806,43	99,97
Wynagrodzenie płatnika	100,00	122,00		122,00			122,00	100,00
Amortyzacja środków trwałych	1 641,00	6 141,00		6 140,40			6 140,40	99,99
Odszkodowania	0,00	5 735,00		5 734,80			5 734,80	100,00
Dotacje	922 500,00	922 500,00	840 000,00	0,00	4 710,12	11 419,90	856 130,02	92,81
Dotacja podmiotowa dla Instytucji kultury	875 000,00	875 000,00	840 000,00				840 000,00	96,00
Pozostałe dotacje	47 500,00	47 500,00			4 710,12	11 419,90	16 130,02	33,96
Przychody ze sprzedaży usług	150 000,00	150 000,00	0,00	143 985,00	0,00	0,00	143 985,00	95,99
Zajęcia edukacyjno-kulturalne	150 000,00	150 000,00		143 985,00			143 985,00	95,99
ŚRODKI FINANSOWE Z POPRZEDNICH OKRESÓW	0,00	13 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KOSZTY-WYDATKI MAŁYCH OKRESÓW	1 075 741,00	1 099 628,00	840 000,00	153 551,80	4 710,12	11 419,90	1 009 681,82	91,82
Amortyzacja	12 296,00	22 088,00	0,00	22 054,89	0,00	0,00	22 054,89	99,85
Zużycie materiałów i energii	125 000,00	161 544,00	129 494,42	22 432,31	1 560,12	2 539,90	156 026,75	96,58
Zużycie materiałów	55 000,00	100 514,00	72 059,16	20 583,55	1 560,12	2 539,90	96 741,73	96,25
Zakup środków czystości	4 000,00	2 452,00	1 634,95	816,70			2 451,65	99,99
Zakup materiałów biurowych	7 000,00	6 619,00	4 465,07	2 152,13			6 617,20	99,97
Zakup sprzętu i wyposażenia	8 000,00	10 381,00	9 680,77	699,60			10 380,37	99,99

Literatura fachowa	1 000,00	1 245,00	704,53	540,00				1 244,53	99,96
Materiały promocyjne	5 000,00	6 920,00	4 770,32	2 148,23				6 918,55	99,98
Materiały na drobne remonty	3 000,00	4 921,00	4 469,06	450,43				4 919,49	99,97
Zakup pomocy dydaktycznych	10 000,00	16 695,00	5 762,14	7 170,74				12 932,88	77,47
Pozostałe zakupy	17 000,00	26 472,00	18 568,19	5 362,69		2 539,90		26 470,78	100,00
Artykuły sportowe	0,00	4 912,00	2 106,44	1 243,03		1 560,12		4 909,59	99,95
Wyposażenie (501-1500)	0,00	19 897,00	19 896,69	0,00				19 896,69	100,00
Zużycie energii	70 000,00	61 030,00	57 436,26	1 848,76		0,00	0,00	59 285,02	97,14
Energia elektryczna	30 000,00	28 000,00	24 913,74	1 848,76				26 762,50	95,58
Gaz	33 000,00	30 000,00	29 570,62	0,00				29 570,62	98,57
Woda	7 000,00	3 030,00	2 951,90	0,00				2 951,90	97,42
Usługi obce	227 021,00	198 853,00	120 161,42	42 079,37		0,00	8 380,00	170 620,79	85,80
Remonty planowane	9 500,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty	217 521,00	198 853,00	120 161,42	42 079,37		0,00	8 380,00	170 620,79	85,80
Naprawa sprzętu i wyposażenia	5 000,00	345,00	344,40	0,00				344,40	99,83
Przebiegi i konserwacje	19 100,00	14 177,00	13 476,22	700,00				14 176,22	99,99
Opłaty pocztowe i RTV	1 400,00	1 279,00	994,55	283,80				1 278,35	99,95
Usługi transportowe	1 400,00	2 041,00	2 040,70	0,00				2 040,70	99,99
Wywóz śmieci i odpadów	7 000,00	8 820,00	8 819,98	0,00				8 819,98	100,00
Imprezy, zajęcia edukacyjne, występy	117 921,00	93 125,00	52 918,45	12 105,00				65 023,45	69,82
Koszty i prowizje bankowe	1 000,00	1 002,00	1 002,00	0,00				1 002,00	100,00
Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	16 500,00	12 757,00	12 645,23	0,00				12 645,23	99,12
Zakup oprogramowania i licencji	7 000,00	4 802,00	1 491,70	3 310,00				4 801,70	99,99
Usługi informatyczne	2 000,00	3 557,00	3 556,19	0,00				3 556,19	99,98
Pozostałe usługi	34 000,00	51 781,00	18 136,50	25 250,07		8 380,00		51 766,57	99,97
Ochrona obiektu	5 200,00	5 167,00	4 735,50	430,50				5 166,00	99,98
Podatki i opłaty	14 300,00	15 388,00	14 847,50	202,95		0,00		15 050,45	97,81
Podatek od nieruchomości	14 300,00	14 110,00	14 110,00	0,00				14 110,00	100,00
Dzierżawa placu	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	-

Podatek leśny	0,00	231,00	231,00	0,00	0,00	231,00	231,00	100,00
Podatek VAT niepodlegający odliczeniu	0,00	322,00	322,00	0,00	0,00	322,00	322,00	100,00
ZAKIS	0,00	725,00	184,50	202,95	3150,00	387,45	53,44	90,78
Wynagrodzenia	579 059,00	579 059,00	472 658,20	49 341,55	500,00	525 649,75	89,29	88,18
Wynagrodzenia osobowe	473 400,00	456 400,00	405 022,98	2 484,56	0,00	407 507,54	15 750,00	99,99
Nagrody	17 862,00	17 862,00	15 750,00	0,00	0,00	15 750,00	12 796,32	97,39
Nagrody jubileuszowe	12 797,00	12 797,00	12 796,32	0,00	0,00	12 796,32	89 595,89	97,63
Wynagrodzenia bezosobowe	75 000,00	92 000,00	39 088,90	46 856,99	3 150,00	89 595,89	0,00	99,58
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	112 965,00	100 825,00	96 951,26	1 482,30	0,00	98 433,56	0,00	83,05
Składki na ubezpieczenie społeczne	86 916,00	74 075,00	72 414,64	1 346,43	0,00	73 761,07	0,00	97,51
Składki na Fundusz Pracy	11 599,00	9 760,00	8 045,15	60,87	0,00	8 106,02	0,00	89,86
Pozostałe	14 450,00	16 990,00	16 491,47	75,00	0,00	16 565,47	0,00	86,13
Ekwiwalent za pranie odzieży	250,00	250,00	224,64	0,00	0,00	224,64	0,00	42,86
Świadczenie bhp, odzież robocza	900,00	1 100,00	947,38	0,00	0,00	947,38	0,00	99,88
Zakup usług zdrowotnych	300,00	175,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	98,18
Świadczenia ulopowe	11 000,00	8 000,00	7 990,45	0,00	0,00	7 990,45	0,00	99,62
Szkolenie pracowników	2 000,00	7 465,00	7 329,00	0,00	0,00	7 329,00	0,00	99,49
Pozostałe koszty rodzajowe	3 600,00	5 703,00	5 681,40	0,00	0,00	5 681,40	0,00	99,96
Delegacje służbowe	600,00	4 100,00	4 079,09	0,00	0,00	4 079,09	0,00	100,00
Ubezpieczenie mienia	3 000,00	1 603,00	1 602,31	0,00	0,00	1 602,31	0,00	99,81
Koszty finansowe	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	99,97
Pozostałe koszty operacyjne	1 500,00	2 016,00	205,80	1 806,43	0,00	2 012,23	0,00	98,47
Koszty medków do refektary	1 500,00	1 807,00	0,00	1 806,43	0,00	1 806,43	0,00	100,00
Składki ZUS za lata ubiegłe	0,00	209,00	205,80	0,00	0,00	205,80	0,00	100,00
Wydutki majątkowe	0,00	14 145,00	0,00	14 145,00	0,00	14 145,00	0,00	100,00
WYNIK FINANSOWY	0,00	1,00	0,00	4 242,84	0,00	4 242,84	0,00	100,00
Podatek dochodowy i inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	100,00
WYNIK FINANSOWY NETTO	0,00	0,00	0,00	4 241,84	0,00	4 241,84	0,00	100,00

Planowany wynik finansowy (przychody – koszty) Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie za rok 2019 wyniesie (+) 18 386,84 zł. Nie obejmuje on jednak wydatków majątkowych dokonanych w roku 2019 na kwotę 14 145,00 zł (zakup klimatyzatorów do sali konferencyjnej ul. Leśna 2).

Główny Księgowy
GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
data / podpis
Agnieszka Łobysz

Pieczętka Jednostki

SAMORZĄDOWE
CENTRUM KULTURY
w Sarbinowie
ul. Leśna 2, 76-034 SARBINOWO
NIP 499 065 25 82 Regon 361399830

DYREKTOR
Dyrektor Jednostki
.....
data / podpis

29.01.2020