

UCHWAŁA NR 354/2021
ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE

z dnia 28 lipca 2021 r.

**w sprawie przyjęcia Informacji Zarządu Powiatu w Koszalinie
o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji
kultury – Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie za I półrocze
2021 roku**

Na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 i 1038) i art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz Uchwały Nr XXX/270/17 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 7 lipca 2017 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się Informację Zarządu Powiatu w Koszalinie o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury – Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie za I półrocze 2021 roku, stanowiącą załącznik do uchwały.

2. Informacja, o której mowa w ust. 1, składa się część opisowej i tabelarycznej.

§ 2. Informację Zarządu Powiatu w Koszalinie o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury – Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie za I półrocze 2020 roku przedkłada się Radzie Powiatu w Koszalinie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

Marian Hermanowicz

Załącznik do uchwały Nr 354/2021
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 28 lipca 2021 r.

INFORMACJA
ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE
z dnia 28 lipca 2021 r.
O PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
– SAMORZĄDOWEGO CENTRUM KULTURY W SARBINOWIE
ZA I PÓŁROCZE 2021 R.

WPROWADZENIE

Niniejsze opracowanie stanowi wypełnienie postanowień art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz Uchwały nr XXX/270/17 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 7 lipca 2017 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze, zgodnie z którymi Zarząd Powiatu w Koszalinie przedstawia Radzie Powiatu w Koszalinie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze 2021 r.

Informacja została opracowana przez Zarząd Powiatu w Koszalinie w oparciu o informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury – Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie za I półrocze 2021 r., uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

I. CZĘŚĆ OPISOWA

Na podstawie art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 poz. 305) oraz umowy z dnia 07 stycznia 2021 roku zawartej z Powiatem Koszalińskim Samorządowe Centrum Kultury w Sarbinowie przedstawia Zarządowi Powiatu w Koszalinie informacje o wykonaniu planu finansowego samorządowej instytucji kultury za okres 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.

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 SCK należy wykonywanie zadań własnych Powiatu Koszalińskiego w zakresie kultury oraz w zakresie edukacji ekologicznej i ochrony środowiska. Instytucja prowadzi działalność i realizuje swoje cele statutowe w nowoczesnych, zmodernizowanych i doskonale wyposażonych obiektach w pełni przystosowanych do prowadzenia działalności kulturalnej i ekologicznej.

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy sporządzony zgodnie z art. 31 ustawy o finansach publicznych. Plan finansowy instytucji na 2021 rok został przyjęty Zarządzeniem Nr 2/2021 Dyrektora Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie w dniu 07 stycznia 2021 roku oraz w trakcie półrocza został zmieniony kolejnymi zarządzeniami.

Głównym źródłem finansowania Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie jest dotacja podmiotowa przekazana z budżetu Powiatu Koszalińskiego na podstawie Uchwały Nr XXIX/208/20 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 17 grudnia 2020 roku w wysokości 786 000,00 zł.

SCK w Sarbinowie otrzymało do dnia 30.06.2021 roku 393 000,00 zł tytułem dotacji od organizatora. W pierwszym półroczu wydatkowano z tej kwoty 375.854,58 zł, co stanowi 95,64 % dotychczas przekazanej sumy.

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

- | | |
|---|---------------|
| ○ odpłatności za zajęcia edukacyjne w wysokości: | 25 187,00 zł |
| ○ amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie | 303 888,01 zł |
| ○ dofinansowania szkoleń przez PUP Koszalin | 2 784,00 zł |
| ○ wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego | 45,00 zł |
| ○ refaktury mediów | 284,78 zł. |

Na dzień 30 czerwca 2021 roku wykonanie planu przychodów zostało zrealizowane na poziomie 61,43% i stanowiło kwotę 886 642,79 zł.

Koszty na dzień 30 czerwca 2021 roku wykonane zostały na poziomie 775 811,76 zł, co stanowi 53,75% planu.

Główną część zrealizowanych kosztów stanowiły:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników,
- oraz wydatki bieżące związane z prowadzeniem działalności statutowej, zakupami bieżącymi oraz kosztami utrzymania obiektów,
- oraz koszty amortyzacji i zużycia materiałów środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie.

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

Środki na rachunku bankowym na dzień 30 czerwca 2021 r. roku stanowiły kwotę 116 773,86 zł.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. instytucja posiadała należności w kwocie 435,00 zł (bez wymagalnych). Zobowiązania na dzień 30.06.2021 r. nie wystąpiły.

W załączeniu, w ujęciu tabelarycznym, informacja z przebiegu wykonania planu finansowego SCK za pierwsze półrocze.

II. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

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

A. PLAN FINANSOWY PRZYCHODÓW I KOSZTÓW INSTYTUCJI KULTURY NA ROK 2021					
Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA ROK 2021	PLAN FINANSOWY NA ROK 2021 PO ZMIANACH	WYKONANIE NA DZIEŃ 30.06.2021	Dynamika (%)
1	2	3	4	5	6
I.	PRZYCHODY	1 127 554,00	1 443 350,00	886 642,79	61,43
1.	DOTACJE	796 000,00	796 000,00	393 000,00	49,37
	dotacja podmiotowa organizatora	786 000,00	786 000,00	393 000,00	50,00
	dotacje KSOW	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
2.	PRZYCHODY Z ODPŁATNEJ DZIAŁALNOŚCI KULTURALNO-EDUKACYJNEJ	150 000,00	150 000,00	25 187,00	16,79
3.	PRZYCHODY Z TYTUŁU NAJMU, DZIERŻAWY	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
4.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	100,00	315 896,00	307 001,79	97,18
5.	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	POZOSTAŁE PRZYCHODY Z POPRZEDNICH OKRESÓW	161 454,00	161 454,00	161 454,00	100,00
II.	KOSZTY	1 127 554,00	1 443 350,00	775 811,76	53,75
1.	AMORTYZACJA	33 315,00	134 198,00	99 771,50	74,35
2.	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	128 233,00	333 577,00	263 484,20	78,99
	Zużycie materiałów	55 933,00	261 277,00	235 011,92	89,95
	Zużycie energii	72 300,00	72 300,00	28 472,28	39,38
4.	USŁUGI OBCE	114 254,00	128 754,00	40 524,72	31,47
	Remonty	10 000,00	18 000,00	861,25	4,78
	Pozostałe usługi	104 254,00	110 754,00	39 663,47	35,81
5.	PODATKI I OPŁATY	19 560,00	19 560,00	8 954,08	45,78
6.	WYNAGRODZENIA	572 786,00	572 786,00	255 476,47	44,60
	Wynagrodzenia osobowe	518 545,00	518 545,00	240 424,57	46,37
	Wynagrodzenia bezosobowe	54 241,00	54 241,00	15 051,90	27,75
7.	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	126 921,00	129 705,00	55 558,68	42,83
	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 891,00	87 891,00	41 816,72	47,58
	Składki na Fundusz Pracy	9 508,00	9 508,00	4 695,09	49,38
	PPK	7 582,00	7 582,00	0,00	0,00
	Pozostałe świadczenia	21 940,00	24 724,00	9 046,87	36,59
8.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	10 515,00	10 515,00	2 771,44	26,36
	Delegacje służbowe	3 000,00	3 000,00	491,99	16,40
	Ubezpieczenie mienia	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00
	Ryczałt samochodowy	5 015,00	5 015,00	2 279,45	45,45
9.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	285,00	284,78	99,92
11.	WYDATKI MAJĄTKOWE	121 970,00	113 970,00	48 985,89	42,98
	Środki trwałe w budowie			33 020,49	
	Zakupy inwestycyjne			15 965,40	
12.	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0,00	0,00	0,00	-
III.	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	0,00	0,00	110 831,03	-
IV.	PODATEK DOCHODOWY I INNE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00	-
V.	WYNIK FINANSOWY NETTO	0,00	0,00	110 831,83	-

B. PLAN FINANSOWY SCK W SARBINOWIE NA ROK 2021 W PODZIALE NA ŹRÓDŁA FINANSOWANIA

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA ROK 2021	PLAN FINANSOWY NA ROK 2021 PO ZMIANACH	PODZIAŁ ZE WZGLĘDU NA ŹRÓDŁO FINANSOWANIA (W zł)							OGÓŁEM WYKONANIE NA DZIEŃ 30.06.2021	
				PLAN DOTACJA PODMIOTOWA	WYKONANIE DOTACJA PODMIOTOWA	PLAN ŚRODKI WŁASNE	WYKONANIE ŚRODKI WŁASNE	PLAN NIEODPŁATNE PRZEKAZANIE	WYKONANIE NIEODPŁATNE PRZEKAZANIE	PLAN DOTACJA KSOW		WYKONANIE DOTACJA KSOW
I.	PRZYCHODY	1 127 554,00	1 443 350,00	786 000,00	393 000,00	334 623,00	189 754,78	312 727,00	303 888,01	10 000,00	0,00	886 642,79
	DOTACJE	796 000,00	796 000,00	786 000,00	393 000,00	0,00				10 000,00		393 000,00
1.	dotacja podmiotowa organizatora	786 000,00	786 000,00	786 000,00	393 000,00	0,00						393 000,00
	dotacje KSOW	10 000,00	10 000,00			0,00				10 000,00		0,00
2.	PRZYCHODY Z ODPLATNEJ DZIAŁALNOŚCI KULTURALNO-EDUKACYJNEJ	150 000,00	150 000,00			150 000,00	25 187,00					25 187,00
3.	PRZYCHODY Z TYTUŁU NAJMU, DZIERŻAWY	20 000,00	20 000,00			20 000,00	0,00					0,00
4.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	100,00	315 896,00			3 169,00	3 113,78	312 727,00	303 888,01	0,00		307 001,79
5.	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00		0,00
6.	POZOSTAŁE PRZYCHODY Z POPRZEDNICH OKRESÓW	161 454,00	161 454,00			161 454,00	161 454,00					161 454,00
II.	KOSZTY		1 443 350,00	786 000,00	375 854,58	334 623,00	96 069,17	312 727,00	303 888,01	10 000,00	0,00	775 811,76
1.	AMORTYZACJA	33 315,00	134 198,00	0,00	0,00	33 315,00	7 727,49	100 883,00	92 044,01			99 771,50
	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	128 233,00	333 577,00	65 233,00	41 156,85	60 000,00	16 983,35	205 344,00	205 344,00	3 000,00	0,00	263 484,20
2.	Zużycie materiałów	55 933,00	261 277,00	15 233,00	12 684,57	37 700,00	16 983,35	205 344,00	205 344,00	3 000,00		235 011,92
	Zużycie energii	72 300,00	72 300,00	50 000,00	28 472,28	22 300,00	0,00					28 472,28
4.	USŁUGI OBCE	114 254,00	128 754,00	44 254,00	20 876,38	71 000,00	13 148,34	6 500,00	6 500,00	7 000,00	0,00	40 524,72
	Remonty	10 000,00	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	861,25					861,25
	Pozostałe usługi	104 254,00	110 754,00	44 254,00	20 876,38	53 000,00	12 287,09	6 500,00	6 500,00	7 000,00		39 663,47
5.	PODATKI I OPŁATY	19 560,00	19 560,00	18 291,00	8 584,28	1 269,00	369,80			0,00	0,00	8 954,08
6.	WYNAGRODZENIA	572 786,00	572 786,00	524 486,00	248 165,57	48 300,00	7 310,90	0,00	0,00	0,00	0,00	255 476,47
	Wynagrodzenia osobowe	518 545,00	518 545,00	516 745,00	240 424,57	1 800,00	0,00					240 424,57
	Wynagrodzenia bezosobowe	54 241,00	54 241,00	7 741,00	7 741,00	46 500,00	7 310,90					15 051,90
7.	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	126 921,00	129 705,00	125 721,00	54 446,68	3 984,00	1 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 558,68
	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 891,00	87 891,00	86 891,00	41 816,72	1 000,00	0,00					41 816,72
	Składki na Fundusz Pracy	9 508,00	9 508,00	9 308,00	4 695,09	200,00	0,00					4 695,09
	PPK	7 582,00	7 582,00	7 582,00	0,00	0,00	0,00					0,00
	Pozostałe świadczenia	21 940,00	24 724,00	21 940,00	7 934,87	2 784,00	1 112,00					9 046,87
8.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	10 515,00	10 515,00	8 015,00	2 624,82	2 500,00	146,62	0,00	0,00	0,00	0,00	2 771,44
	Delegacje służbowe	3 000,00	3 150,00	3 000,00	345,37	150,00	146,62					491,99
	Ubezpieczenie mienia	2 350,00	2 350,00		0,00	2 350,00	0,00					0,00
	Ryczałt samochodowy	6 165,00	5 015,00	5 015,00	2 279,45	0,00	0,00					2 279,45
9.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00	0,00	0,00	285,00	284,78	0,00	0,00			284,78
11.	WYDATKI MAJĄTKOWE	121 970,00	113 970,00	0,00	0,00	113 970,00	48 985,89	0,00	0,00	0,00	0,00	48 985,89
12.	ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
III.	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	0,00	0,00	0,00	17 145,42	0,00	93 685,61	0,00	0,00	0,00	0,00	110 831,03
IV.	PODATEK DOCHODOWY I INNE OBCIĄŻENIA WY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	WYNIK FINANSOWY NETTO	0,00	0,00	0,00	17 145,42	0,00	93 685,61	0,00	0,00	0,00	0,00	110 831,03

C. PLAN FINANSOWY INWESTYCJI INSTYTUCJI KULTURY NA ROK 2021

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY INWESTYCJI NA ROK 2020	PLAN FINANSOWY INWESTYCJI NA ROK 2021 PO ZMIANACH	WYKONANIE NA DZIEŃ 30.06.2021	Dynamika (%)
1	2	3	3		
I.	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA	121 970,00	113 970,00	49 985,89	43,86
a	środki własne - z poprzednich okresów	121 970,00	113 970,00	49 985,89	43,86
b	inne (jakie, wyszczególnić)	0,00	0,00	0,00	-
II.	WYDATKI NA INWESTYCJE	121 970,00	113 970,00	48 985,89	42,98
1.	zakupy inwestycyjne - zakres rzeczowy	42 969,00	40 969,00	15 965,40	38,97
a	zakup telewizorów z montażem i programowaniem do bazy edukacyjnej ul. Nadmorska 126 Sarbinowo	12 970,00	16 000,00	15 965,40	99,78
b	meble do recepcji do bazy edukacyjnej ul. Nadmorska 126 Sarbinowo	19 998,00	14 968,00	0,00	0,00
c	teleskop do zajęć z astronomii	10 001,00	10 001,00	0,00	0,00
2.	zadania inwestycyjne - zakres rzeczowy	79 001,00	73 001,00	33 020,49	45,23
a	doprowadzenie wody do budynku B ul. Nadmorska 126 Sarbinowo	10 001,00	33 001,00	32 995,89	99,98
b	ogrodzenie i utwardzenie działki pod ogrodzenie ul. Nadmorska 126 Sarbinowo	20 000,00	20 000,00	24,60	0,12
c	plac zabaw ul. Nadmorska 126 Sarbinowo	49 000,00	20 000,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań

Lp.	Treść	Plan finansowy na 2021	Plan finansowy po zmianach	Stan na 30.06.2021
I	Na dzień 01.01.2021			
1	Należności ogółem	4 530,00	4 531,80	435,00
	<i>w tym wymagalne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	Zobowiązania ogółem	6 421,07	6 381,07	0,00
	<i>w tym wymagalne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Środki pieniężne	161 454,60	3 110,00	116 773,86
II	Na dzień 31.12.2021			
1	Należności ogółem	5 000,00	5 000,00	-
2	Zobowiązania ogółem	10 000,00	10 000,00	-
3	Środki pieniężne	70 908,53	3 110,00	-