

Część opisowa informacji o przebiegu wykonania planu finansowego

Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Strumieniu za rok 2021

1. Przychody wykonano w kwocie 1.589.877,96 zł czyli w 99,50 % w stosunku do planu.

Przychody w zakresie dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Strumień zostały wykonane w 100 %. Przychody własne (z usług własnych oraz z najmu) w kwocie 195.052,03 zł zrealizowane w 97,53 %, niewielki spadek związany z odwołaniem kilku imprez biletowanych. Pozostałe przychody operacyjne to odpisy amortyzacyjne zwiększające przychody.

2. Koszty wykonano w 98,62 % w stosunku do planu, w tym:

- koszty związane z wynagrodzeniami i składkami od nich naliczanymi wykonały się w 98,95 %.
- Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 r. wynosił 18 osób (w tym 2 umowy na zastępstwo), w przeliczeniu na etaty wynosił 14,13. Nastąpił spadek kosztów wynagrodzeń związany z sporą ilością zwolnień lekarskich i związany z tym spadek składek zus, brakiem wypłaty zaplanowanej nagrody jubileuszowej z powodu pobytu pracownika na urlopie wychowawczym.
- koszty związane z innymi świadczeniami na rzecz pracowników wykonały się w 98,62 %,
 - koszty zakupu materiałów i wyposażenia wykonały się w 96,66 %,
 - koszty związane z zużyciem mediów (energii, gazu, wody itp.) wykonały się w 99,19 %,
 - koszty usług obcych wykonały się w 98,82 %.
 - pozostałe koszty rodzajowe i operacyjne wykonały się w 92,55 %, spadek kosztów związany z odwołaniem imprez,
 - koszt sprzedaży towarów (książek) wykonały się w 22,80 %, spadek zainteresowania publikacją
 - koszt amortyzacji środków trwałych wykonany w 99,14 %.

Przy wykonaniu Planu Finansowego wystąpiły niewielkie odchylenia związane z ograniczeniem wydatków związane z odwołaniem imprez i działań kulturalnych w związku z epidemią.

3. Koszty imprez kulturalnych w całym 2021 r.:

1.	wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenie i dzieło (koncerty, obsługa sędziowska, montaż materiału)	25.243,09
2.	materiały (poczęstunek artyści, materiały spoż.-organizacja imprez)	20.017,87
3.	opłaty zaiks od wykonanych koncertów	1.655,51
4.	usługi obce (realizacja usług artystycznych, plakaty, warsztaty, promocja, organizacja imprez plenerowych)	105.298,58
5.	pozostałe koszty (nagrody w konkursach)	11.991,87
OGÓŁEM koszty imprez kulturalnych		164.206,92

W związku z stanem epidemii odwołano Staromiejską Wiosnę, Dożynki oraz wiele imprez zaplanowanych na 2021 r.

4. Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.

Należności:

A. Należności wymagalne	34.616,89
w tym:	
1. należności od byłego pracownika	34.616,89

(wyrok sądowy)

B. pozostałe należności	3.914,43
w tym:	
1. należności z tytułu dostaw i usług	1.263,83
2. należności z tytułu podatku VAT (wg deklaracji)	2.178,00
3. należności z tytułu podatku VAT (rozrachunki)	214,94
C. Należność z tytułu rozliczenia zakupu usług	257,66

SUMA NALEŻNOŚCI: 38.531,32 zł

Zobowiązania:

A. Zobowiązania krótkoterminowe (wymagalne: 0,00)	6.795,31
--	----------

w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6.047,60
- zobowiązania z tytułu składek PPK	747,71

B. Zobowiązania wobec organizatora	35.988,54
------------------------------------	-----------

związane z nienależnie pobraną dotacją w latach ubiegłych (przed 2008 r.), a stwierdzoną wyrokiem Sądu z dn. 19.08.2008 r., zgodnie z którym przypisano do zwrotu zawłaszczone środki finansowe przez byłą księgową (w 2021 spłacone zostało 1.371,65 zł, zwrócono do Gminy 05.01.2022 r.) (wymagalne: 0,00)

SUMA ZOBOWIĄZAŃ: 42.783,85

5. Stan towarów na dzień 31.12.2021 r. wynosi:

- a) 1.292,00 zł tj. książki „Strumień w latach...” sztuk 17,
- b) 597,66 zł tj. płyty „Moc tradycji” I. Kopeć sztuk 21.