

SPRAWOZDANIE FINANSOWE MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W LUBAWCE ZA ROK 2020

Podstawą do sporządzenia informacji z wykonania planu finansowego za 2020 roku, są:

- a/ Uchwała Nr XV/103/19 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 19.12.2019 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Lubawka na 2020 rok, wyznaczająca wysokość dotacji podmiotowej przyznanej przez organizatora dla instytucji kultury ze zmianami
- b/ plan finansowy samorządowej instytucji kultury tj.: Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce, opracowywany zgodnie z przepisami ustawy z 25 października 1991 r., o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz. U. z 2020 r. poz. 194 tekst jednolity ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej/.
- c/ księgi rachunkowe instytucji kultury.

1. STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH

Stan środków obrotowych na początek roku wynosił:	136.528,61 zł, w tym:
– zapasy materiałów i towarów	42.494,74
– środki pieniężne	163.484,33
– należności	1.102,70
– pozostałe rozrachunki (zwrot dotacji celowej)	-50.468,00
– zobowiązania /z tytułu dostaw towarów i usług/	- 3.811,36
– rozliczenie zakupu /koszty usług dot. 2019 r./	-16.123,80
– odpisy aktualizacyjne	- 150,00

2. PRZYCHODY INSTYTUCJI

Przychody MGOK w Lubawce wyniosły: 1.429.369,70 zł, co stanowi 84,10 % planu.

Podstawowymi źródłami środków finansowych Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury są głównie: dotacja podmiotowa z budżetu gminy, środki własne wypracowane przez jednostkę, darowizny od osób fizycznych i prawnych. Struktura przychodów jednostki w 2020 roku, kształtowała się następująco:

- a) **dotacja podmiotowa w wysokości 1.313.612,73 zł, co stanowi 77,29%** przychodów jednostki; dotacja przyznana została na podstawie Uchwały Nr XV/103/19 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 19 grudnia 2019 r., zmniejszającą dotację podmiotowa na podstawie Uchwały Nr I/119/20 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 30 stycznia 2020 r., oraz Uchwały Nr IV/145/20 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 28 maja 2020 r.,
- b) **dotacja celowa w wysokości 9.169,00 zł co stanowi 0,54%** przychodów jednostki; z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup nowości wydawniczych dla bibliotek zgodnie z umową nr BN/0039/2020 i Aneksem nr 1 z dnia 15.12.2020 r. na zakup usług dostarczania publikacji drogą elektroniczną,
- c) **dotacja celowa w wysokości 22.272,21 zł co stanowi 1,31%** przychodów jednostki tj: z rozliczenia międzyokresowego przychodów majątku trwałego (odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych dotacjami i otrzymanymi nieodpłatnie od organizatora (projekt pn: Modernizacja małej infrastruktury turystycznej na obiekcie sportowo-rekreacyjnym: parking przy budynku stadionu, plac biwakowy w kwocie

401,60, zakupy środków trwałych sfinansowane dotacją od organizatora (Gmina Lubawka) : zestawu do pomiaru czasu TAG HEUER w kwocie 499,42, samochód ciężarowy Renault Master w kwocie 7.723,10, kosiarka Allet Buffalo 34" w kwocie 4.890,39, Brama obrotowa Irbis NSZ z systemem kontroli dostępu w kwocie 1.700,50, środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od organizatora Gminy Lubawka : zestaw do pomiaru czasku w kwocie 2.405,80, namiot plenerowy 150m² w kwocie 4.151,40, sprzęt nagłaśniający LDM w kwocie 500,00

Pozostałe przychody w kwocie 84.315,76 zł, co stanowi 4,96 % przychodów jednostki, to środki wypracowane przez jednostkę w ramach prowadzonej działalności podstawowej, sprzedaży towarów i usług, pozostałej działalności operacyjnej, a także środki otrzymane od sponsorów i darczyńców, a mianowicie:

- a) przychody z działalności statutowej – 270,00 zł, tj.: 0,02 % przychodów, /bilet wstępu na koncerty/,
- b) przychody z działalności statutowej – 3.970,00 zł, tj: 0,23% przychodów./zajęcia stałe/
- c) przychody z działalności statutowej – 1.450,00 zł tj: 0,09% przychodów, / przychody z boisk sportowych i kortów/
- d) przychody z pozostałych usług – 44.902,48 zł, tj.: 2,64 % przychodów, w tym wpływy z czynszów i dzierżawy mienia, wynajem sal i sprzętu, usługi ksero i telefax, i inne
- e) pozostałe przychody operacyjne – 30.649,28 zł tj: 1,80% przychodów z tytułu zwolnienia z opłacania składek ZUS od marca do maja 2020 r. (COVID-19)- 29.591,32 zł, przyznane odszkodowanie za szkody losowe (zalanie świetlicy wiejskiej Stara Białka) – 1.057,66 zł, różnice wynikające z zaokrąglenia deklaracji VAT- 9M w kwocie 0.30 zł
- f) pozostałe przychody – 3.074,00 zł, tj.: 0,18% przychodów, w tym: darowizny rzeczowe – książki do zbiorów bibliotecznych 2.974,00 zł, sprzedaż składników majątku (selekcja zbiorów bibliotecznych) 100,00 zł

3. KOSZTY INSTYTUCJI

Koszty MGOK w Lubawce wyniosły: 1.371.333,09 zł, tj. 80,68 % planu.

Ponoszone koszty były związane głównie z wynagrodzeniami pracowników jednostki wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, koszty organizacji imprez kulturalnych, sportowych i rekreacyjnych , prowadzenie zajęć stałych grup zainteresowań i sekcji kulturalnych, obsługa i utrzymanie wyciągu narciarskiego.

Pozostałe koszty to utrzymanie lokali i obiektów, w których prowadzona jest działalność jednostki (zakup opału, energii elektrycznej i gazu, podatki od nieruchomości i podatek rolny, czynsze za lokale, opłaty i ubezpieczenia i inne koszty).

W 2020 roku dokonano remontu pokrycia dachu i przebudowy kominów na budynku świetlicy w Miskowicach, wykonano montażu nagrzewnicy i wymiany głowic termostatycznych w grzejnikach na świetlicy w Miskowicach w związku z wymianą źródła ogrzewania świetlicy z węglowego na elektryczne. Na świetlicy w Błażejowie dokonano wymiany schodów oraz tarasu wejścia głównego do budynku świetlicy.

W dziale administracji i kultury fizycznej wykonano naprawy pieca centralnego ogrzewania w budynku socjalno- administracyjnym na stadionie sportowym w Lubawce, naprawiano monitoring stadionu oraz wykonano drobne naprawy sprzętu do pielęgnacji boiska sportowego, bieżni lekkoatletycznej, samochodu służbowego Renault Master.

Wykonano konserwację nawierzchni poliuretanowej na bieżni lekkoatletycznej wokół płyty głównej boiska stadionu.

W 2020 roku na obiekcie wyciągu narciarskim dokonano 5 letniego okresowego pomiaru ochronnego instalacji elektrycznej (badanie specjalne elementów wyciągu TDT 623-573-5/20, rocznych okresowych przeglądów elektrycznych małego i dużego wyciągu , przygotowaniu obiektu do sezonu zimowego 2020/2021, przeglądu ratraka Pisten Bully 300, mechanicznego koszenia stoku narciarskiego.

Planowane imprezy okolicznościowe realizowane były na bieżąco do dnia 13.03.2020 roku. Zmniejszona została dotacja podmiotowa na organizację imprez okolicznościowych w wysokości 60.000 zł ze względu na ograniczenie wydatku wynikające z wprowadzeniem stanu epidemii Covid-19.

Nakłady na organizację imprez wyniosły:

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	34.488,30
- w tym z dotacji podmiotowej	33.500,75
W dziale 926 Kultura Fizyczna	5.227,54
- w tym z dotacji podmiotowej	342,42

W związku z wprowadzeniem przez Ministra Zdrowia stanu zagrożenia epidemicznego od dnia 14.03.2020 roku do odwołania wprowadzono ograniczenia w wydatkowania środków finansowych poprzez możliwość dokonywania wydatków związanych tylko z podstawowym funkcjonowaniem jednostki (pismem Burmistrza Miasta Lubawka z dnia 24.03.2020 roku Nr FN.3021.17.2020).

Z uwagi na panującą sytuację epidemiczną w kraju działania kulturalne odbywały się za pośrednictwem stron internetowych naszego Ośrodka oraz portali społecznościowych.

W 2020 roku z dotacji celowych od organizatora wykonano zadania inwestycyjne pn:

1. Zakup i montaż bramek obrotowych system kontroli dostępu – wyciąg narciarski
2. Zakup pieca grzewczego ECO-POWER 18-22 kW wraz z buforem- świetlica Miskowice

Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat za 2020 r., wyniosło: 14,11 etatu.

Średnie wynagrodzenie brutto w przeliczeniu na pełny etat wyniosło: 3.466,66 zł

Stan środków obrotowych na koniec 2020 r. (1+2+3-4)	205.773,52
- zapasy materiałów, wyrobów , rozliczenie zakupu	43.373,90
- środki pieniężne	392.634,08
- należności	290,30
- zobowiązania /z tytułu dostaw towarów i usług/	-230.524,76

4. INFORMACJA O WYKORZYSTANIU DOTACJI PODMIOTOWEJ

Kwota dotacji podmiotowej przekazanej na rzecz instytucji przez Organizatora, **wyniosła 1.522.940,00 zł, co stanowi 99,18 %** wysokości dotacji od Organizatora, przewidzianej stosowną uchwałą Rady Miejskiej w Lubawce .

Wysokość wydatków sfinansowanych ze środków dotacji podmiotowej na koniec 2020 r., zamyka się kwotą 1.313.612,73 zł. Wykorzystanie dotacji podmiotowej w ujęciu wydatkowym na koniec 2020 r., wynosi 86,26 % planu. Kwota dotacji podmiotowej przypadająca do zwrotu za rok 2020 wynosi 209.327,27 ✓

W podziale na kategorie wydatków, wydatkowanie środków dotacji podmiotowej przedstawia się następująco:

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług za 2019 r.	19.935,16
- amortyzacja	29.927,27
- materiały i energia	193.186,35
- usługi obce	164.445,39
- podatki i opłaty	64.795,23
- wynagrodzenia	678.745,38
- ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	147.267,40
- pozostałe koszty rodzajowe	6.661,05
- wartość sprzedanych materiałów	8.000,00
- pozostałe koszt operacyjne	610,40
- koszty finansowe	39,10
Razem:	1.313.612,73

5. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

	stan na początek roku	stan na 31.12.2020
Zobowiązania ogółem	70.553,16	230.524,76
A. w tym wymagalne pozostałe	130,00	0,00
B. w tym niewymagalne	70.273,16	230.264,76
- z tytułu dostaw i usług	3.681,36	6.761,87
- z tytułu podatków i ubezpieczeń	0,00	70,30
- rozliczenie zakupów /koszty usług dot.2020/	16.123,80	14.105,32
- z tytułu /zwrot dotacji podmiotowej	50.468,00	209.327,27
- inne zobowiązania(umowy bezosobowe)	0,00	0,00
C. Odpisy aktualizujące rozrachunki	150,00	260,00
Należności ogółem	1.102,70	290,30
A. w tym wymagalne	150,00	0,00
B. w tym niewymagalne	952,70	30,30
- z tytułu dostaw i usług	952,70	0,00
- z tytułu wynagrodzeń, podatków i ubezpieczeń	0,00	30,30
C. Roszczenia sporne	0,00	260,00

1) PRZYCHODY I KOSZTY OGÓŁEM:

Lp.	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury	plan na 2020 po zmianach	wykonanie za 2020r.		% 4/3
			Wykonanie ogółem	W tym środki z przychodów i z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
I.	stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)	136.528,61	136.528,61		
1	zapasy materiałów, wyrobów	42.494,74	42.494,74		
2	środki pieniężne / własne/	113.016,33	113.016,33		
3	Środki pieniężne / dotacja podmiotowa/	50.468,00	50.468,00		
4	należności	1.102,70	1.102,70		
5	Pozostałe rozrachunki (zwrot dotacji celowej)	-50.468,00	-50.468,00		
6	zobowiązania	-3.811,36	-3.811,36		

7	Rozliczenie zakupu	-16.123,80	-16.123,80		
8	Odpisy aktualizacyjne	-150,00	-150,00		
II	Przychody ogółem	1.699.690,00	1.429.369,70		84,10
1	Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/ Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wypożyczenia	65.800,00	270,00		0,41
2	Pozostałe przychody/ usługi inne, prace i imprezy zlecone, przychody z boisk sportowych, i kortów /	40.410,00	44.902,48		111,12
3	Przychody z zajęć stałych	0,00	1.450,00		
4	Przychody z zajęć stałych	10.400,00	3.970,00		38,17
5	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	1.535.490,00	1.313.612,73		85,55
6	Dotacja celowa- Biblioteki Narodowej	9.169,00	9.169,00		100,00
7	Przychody-odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowany dotacjami	34.390,00	22.272,21		64,76
8	Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	100,00		
9	Darowizny pieniężne od osób prawnych	0,00	0,00		
10	Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	2.974,00	2.974,00		100,00
11	Pozostałe przychody operacyjne – zwolnienie z opłaca składek ZUS – Covid-19	0,00	29.591,32		
12	Pozostałe przychody operacyjne – odszkodowania za zdarzenia losowe, różnice zaok. Vat	1.057,00	1.057,96		
13	Przychody finansowe – rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego wartość odsetek	0,00	0,00		
III	razem suma bilansowa (I+II)	1.836.218,61	1.565.898,31		85,28
IV	Koszty ogółem z tego :	1.699.690,00	1.371.333,09	20.872,98	80,68
1	Koszty wynagrodzeń	855.985,00	681.896,68	3.093,46	79,66
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	137.931,00	114.718,67	17,84	83,17
3	Koszty zużycia materiałów	158.620,00	104.218,93	934,72	65,70
4	Koszty zużycia energii	108.980,00	107.773,17		98,89
5	Koszty usług obcych	242.710,00	178.261,56	8.410,00	73,45
	- w tym remontowe	27.400	29.065,81		
	- pozostałe	215.310	149.195,75		
				Dary 2.974,00	
6	Amortyzacja	78.771,00	77.006,44	7.969,00	97,76
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	35.745,00	32.548,73		91,06
8	Koszty podatków i opłat	69.578,00	66.817,83		96,03
9	Pozostałe koszty rodzajowe	9.662,00	6.912,73	0,00	71,55
10	Wartość sprzedanych materiałów		0,00		
11	Pozostałe koszt operacyjne	1.668,00	1.139,25	447,96	68,30
12	Koszt finansowe	40,00	39,10		97,75
V	Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	136.528,61	194.565,22		
	Inne zmniejszenia(zwiększenia) / RMK/ Amortyzacja środków trwałych		-2.355,66 +13.863,96	0,00	
	Wydatki inwestycyjne		-	0,00	
	Wydatki inwestycyjne		-	0,00	
	Rezerwy i przychody przyszłych okresów		-300,00	0,00	
VI	Razem (IV+V)	1.836.218,61	1.565.898,31	20.872,98	85,28
VII	Stan środków obrotowych na koniec roku		205.773,52		

WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE) OGÓLEM:

Lp.	Źródła finansowania	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie
1.	Środki własne	Bramki obrotowe na wyciąg narciarski		823,63
	RAZEM		0,00	823,63
1.	Dotacja celowa od organizatora	Bramki obrotowe na wyciąg narciarski	25.510,00	25.508,05
2.	Dotacja celowa od organizatora	Kocioł grzewczy elektrodowy ECO-POWER 18-22 kW wraz z buforem	29.414,00	29.372,40
	RAZEM		54.924,00	54.880,05
	OGÓLEM		54.924,00	55.704,08

2) PRZYCHODY I KOSZTY W DZIAŁACH I ROZDZIAŁACH:

Lp.	DZIAŁ: 921 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	ROZDZIAŁ: 92109	plan na 2020 po zmianach	wykonanie za 2020r		% 4/3
				Wykonanie ogółem	W tym środki z przychodów i z lat poprzednich	
1	2		3	4	5	6
I.	stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)		60.032,98	60.032,98		
1	zapasy materiałów, wyrobów		16.501,61	16.501,61		
2	środki pieniężne / własne/		53.445,45	53.445,45		
3	Należności		150,00	150,00		
4	Zobowiązania		-466,00	-466,00		
5	Rozliczenie zakupu		-9.448,08	-9.448,08		
6	Odpisy aktualizacyjne		-150,00	-150,00		
II	Przychody ogółem		863.057,00	627.474,45		72,70
1	Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/		40.000,00	270,00		0,68
2	Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wyposażenia		17.880,00	20.367,57		113,91
3	Pozostałe przychody /usługi inne, prace i imprezy zlecone /		4.800,00	2.703,95		56,33
4	Usługi promocyjne		0,00	0,00		
5	Przychody z zajęć stałych		10.400,00	3.970,00		38,17
6	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury		777.000,00	581.877,87		74,89
7	Przychody-odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowany dotacjami		11.920,00	4.651,40		39,02
8	Pozostałe przychody operacyjne - odszkodowania za zdarzenia losowe, różnice zaokr.. Vat		1.057,00	1.057,96		100,09
9	Pozostałe przychody operacyjne – zwolnienie z opłaca składek ZUS – Covid-19		0,00	12.575,70		
10	Darowizny rzeczowe		0,00	0,00		
11	Darowizny pieniężne		0,00	0,00		

12	Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00		
13	Przychody finansowe – odsetki oprocentowanie rachunków bankowych, i od kontrahentów	0,00	0,00		
III	razem suma bilansowa (I+II)	923.089,98	687.507,43		74,48
IV	Koszty ogółem	863.057,00	604.034,43	7.207,96	69,99
1	Koszty wynagrodzeń	436.590,00	292.996,56	0,00	67,11
	- wynagrodzenia osobowe		240.736,56		
	- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne		11.760,00		
	- wynagrodzenia umów zleceń		12.765,00		
	- wynagrodzenia w ramach zajęć		26.555,00		
	- wynagrodzenia w ramach imprez /zlecenia i o dzieło honoraria, przygotowania itp. /		1.180,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	62.240,00	47.216,53		75,86
	- składki ZUS pracodawcy		40.357,78		
	- składki na F. pracy		5.073,20		
	- składki ZUS i F. Pracy od umów zleceń		1.785,55		
3	Koszty zużycia materiałów	99.230,00	61.699,63	0,00	62,18
	- Opał, gaz do butli		12.768,87		
	- materiały oraz części do napraw i remontów		13.338,84		
	- środki czystości i gospodarcze		4.411,15		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		9.410,51		
	- czasopisma		99,00		
	- materiały Covid-19		2.071,27		
	- inne materiały i wyposażenie		1.278,69		
	- materiały w ramach zajęć		1.267,65		
	- materiały do imprez okolicznościowych		17.053,65		
4	Koszty zużycia energii	49.230,00	49.857,97		101,28
	- energia		26.256,26		
	- gaz		19.807,49		
	- woda		3.794,22		
	- energia do imprez okolicznościowych		0,00		
5	Koszty usług obcych	143.285,00	83.709,48	6.760,00	58,42
	W tym :				
	- usługi naprawcze, remontowe, budowlane	13.000	20.647,48		
	- naprawa i montaż nowych punktów poboru prądu elektrycznego na świetlica Jarkowice		1.076,25		
	- kosztorys inwestorski / wzmocnienie stropu i remont elewacji budynku WDK/		500,00		
	- naprawa kserokopiarki kolorowej Minolta		140,00		
	- remont pokrycia dachu i przebudowa kominów – świetlica Miskowice		2.787,48		
	- montaż nagrzewnicy i wymiana głowic termostatycznych w grzejnikach świetlica Miskowice		1.076,25		
	- wykonanie schodów oraz tarasu – świetlica Błazejów		15.067,50		
	Pozostałe:	130.285	63.062,00		
	- usługi BHP i ochrona p.poż		202,00		
	- pocztowe, telefoniczne, neostrada, RTV		4.883,98		
	- kominiarskie, komunalne, transportowe,		3.503,56		
	- czynsze za lokale		7.965,77		
	- ekspertyzy dokumentacje przeglądy		16.319,40		

	- pozostałe usługi obce		1.808,50		
	- usługi obce w ramach zajęć		13.142,00		
	- usługi obce do imprez/ honoraria, noclegi, wyżywienie, spektakle, transport itp. /		15.236,79		
6	Amortyzacja	22.380,00	22.364,20		99,93
	Środki trwale umarżane stopniowo		11.911,24		
	Środki trwale umarżane jednorazowo – wyposażenie do obiektów		10.452,96		
	Środki trwale umarżane jednorazowo – wyposażenie do obiektów- darowizny		0,00		
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	18.095,00	18.093,13		99,99
	- świadczenie urlopowe		13.952,34		
	- szkolenia pracowników		2.460,00		
	- świadczenia BHP		1.480,79		
	- badania okresowe pracowników		200,00		
8	Koszty podatków i opłat	28.240,00	26.370,70		93,38
	- podatek od nieruchomości i rolny		23.135,00		
	- ZAIKS		807,20		
	- inne podatki i opłaty		2.022,60		
	- podatki i opłaty w ramach imprez		405,90		
9	Pozostałe koszty rodzajowe	2.600,00	1.087,38		41,82
	- podróże służbowe		180,50		
	- ubezpieczenie mienia i osób		649,00		
	- koszty w ramach zajęć		257,88		
	- koszty w ramach imprez – nagrody finansowe		0,00		
10	Wartość sprzedanych materiałów		0,00		
11	Pozostałe koszty operacyjne	1.167,00	638,85	447,96	54,74
	- koszty postępowania sądowego		110,00		
	- materiały za odszkodowanie –Stara Białka		528,85		
V	stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	60.032,98	83.473,00	7.207,96	
	Inne zmniejszenia zwiększenia/RMK/		+3.008,15		
	Amortyzacja środków trwałych		+7.259,84	0,00	
	Wydatki inwestycyjne		-0,00	0,00	
	Rezerwy i przychody przyszłych okresów		-300,00	0,00	
VI	Razem (IV+V)	923.089,98	687.507,43	7.207,96	74,48
VII	Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego		93.440,99		

Z działu 921 rozdz.92109 koszty poniesione na Zespół Wrzos

1	Koszty wynagrodzeń	4.800,00	0,00		
	- wynagrodzenie instruktora		0,00		
2	Koszty zużycia materiałów	3.250,00	524,28		
	- opłatek Dzień Babci i Dziadka		524,28		
3	Koszty usług obcych	5.650,00	150,00		
	- transport zespołu na Dzień Babci i Dziadka		150,00		
	Razem koszty- Wrzos	13.700,00	674,28		

Z działu 921 rozdz.92109 koszty poniesione na Zespół Zgoda

1	Koszty wynagrodzeń	4.800,00	1.360,00		
	- wynagrodzenie instruktora		1.360,00		
2	Koszty zużycia materiałów	200,00	0,00		
3	Koszty usług obcych	3.500,00	1.900,00		
	- transport zespołu na koncerty		1.900,00		
	- koszty dostawy materiałów				
	Razem koszty- Wrzos	8.500,00	3.260,00		

Lp.	DZIAŁ: 921 ROZDZIAŁ: 92116 Biblioteki	plan na 2020 po zmianach	wykonanie za 2020r.		% 4/3
			Wykonanie ogółem	W tym środki z przychodów i z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
I.	stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)	532,48	532,48		
1	zapasy materiałów, wyrobów	0,00	0,00		
2	środki pieniężne / własne/	690,59	690,59		
3	Środki pieniężne / dotacja podmiotowa/	0,00	0,00		
4	Należności				
5	Zobowiązania / zwrot dotacji podmiotowej/	-0,00	-0,00		
6	zobowiązania	-0,00	-0,00		
7	Rozliczenie zakupu	-158,11	-158,11		
II	Przychody ogółem	155.143,00	157.771,02		101,69
1	Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/	0,00	0,00		
2	Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wypożyczenia	0,00	0,00		
3	Pozostałe przychody/ usługi inne, prace i imprezy zleczone /	0,00	0,00		
4	Dotacja samorządowa dla instytucji kultury	143.000,00	141.374,01		98,86
5	Dotacja Biblioteki Narodowej	9.169,00	9.169,00		100,00
6	Darowizny od osób fizycznych i prawnych	2.974,00	2.974,00		100,00
7	Pozostałe przychody operacyjne – zwolnienie z opłaca składek ZUS – Covid-19	0,00	4.154,01		
8	Przychody ze sprzedaży środków trwałych		100,00		
III	razem suma bilansowa (I+II)	155.675,48	158.303,50		101,69
IV	Koszty ogółem	155.143,00	145.994,39	9.169,00	94,10
1	Koszty wynagrodzeń	86.400,00	81.250,32		94,04
	- wynagrodzenia osobowe		81.250,32		
	- nagroda jubileuszowa		0,00		
	-wynagrodzenia w ramach zajęć		0,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	16.590,00	16.014,03		96,53
	- składki ZUS pracodawcy		14.023,40		
	- składki na F. pracy		1.990,63		
3	Koszty zużycia materiałów	7.540,00	5.824,17		77,24

	- Opał, gaz do butli		1.529,69		
	- materiały i części zamienne do napraw		548,91		
	- środki czystości i gospodarcze		356,40		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		1.197,39		
	- czasopisma		432,15		
	- materiały Covid-19		957,11		
	- inne materiały i wyposażenie		58,00		
	- materiały w ramach zajęć		744,52		
	- materiały w ramach imprez		0,00		
4	Koszty zużycia energii	5.100,00	4.577,81		89,76
	- energia		2.117,51		
	- gaz		2.299,08		
	- woda		161,22		
5	Koszty usług obcych	7.460,00	6.678,09	1.200,00	89,52
	W tym :				
	- usługi naprawcze, remontowe, budowlane	400	0,00		
	- naprawa drukarki		0,00		
	- wymiana podgrzewacza wody		0,00		
	Pozostałe:	7.060	6.678,09		
	- usługi BHP i ochrona p.poż		0,00		
	- pocztowe, telefoniczne, neostrada, RTV		1.031,16		
	- elektroniczny dostęp do książek (e-boki)		4.700,00		
	- kominiarskie, komunalne, transportowe,		166,93		
	- czynsze za lokale		780,00		
	- przeglądy konserwacje, pomiary, opinie		0,00		
	- usługi obce w ramach zajęć		0,00		
	- usługi obce w ramach imprez		0,00		
6	Amortyzacja	25.901,00	25.900,31	Dary 2.974,00 BN 7.969,00	100,00
	Środki trwale umarzone jednorazowo		0,00		
	Środki trwale umarzone jednorazowo – wyposażenie do obiektów		0,00		
	Amortyzacja księgozbioru		14.957,31		
	Amortyzacja księgozbioru Biblioteki Narodowej		7.969,00		
	Amortyzacja księgozbioru darowizny		2.974,00		
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	3.700,00	3.400,28		83,80
	- świadczenie urlopowe		3.100,52		
	- badania okresowe				
	- świadczenia BHP		299,76		
	- szkolenia pracowników				
8	Koszty podatków i opłat	2.310,00	2.298,00		99,48
	- podatek od nieruchomości i rolny		1.191,00		
	- opłata za program biblioteczny LIBRA		1.107,00		
9	Pozostałe koszty rodzajowe	142,00	51,38		17,13
	- podróże służbowe		18,38		
	- ubezpieczenie mienia		33,00		
10	Koszt finansowe	0,00	0,00		0,00

	- opłata prolongacyjna od odroczonego podatku od nieruchomości		0,00		
V	stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	532,48	12.309,11		
	Inne zmniejszenia zwiększenia/RMK/ Amortyzacja WniP		-7.993,00		
VI	Razem (IV+V)	155.675,48	158.303,50	BN 9.169,00 Dary2.974,00	101,69
VII	Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego		4.316,11		

Lp.	DZIAŁ: 926 ROZDZIAŁ: 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	plan na 2020 po zmianach	wykonanie za 2020r.		%
			Wykonanie ogółem	W tym środki z przychodów i z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
I.	stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)	75.963,15	75.963,15		
1	zapasy materiałów, wyrobów	25.993,13	25.993,13		
2	środki pieniężne/ własne/	58.880,29	58.880,29		
3	Środki pieniężne / dotacja podmiotowa/	50.468,00	50.468,00		
4	należności	952,70	952,70		
5	Pozostałe rozrachunki (zwrot dotacji celowej)	-50.468,00	50.468,00		
6	zobowiązania	-3.345,36	-3.345,36		
7	Rozliczenie zakupu	-6.517,61	-6.517,61		
8	Odpisy aktualizacyjne	0,00	0,00		
II	Przychody ogółem	681.490,00	644.124,23		94,52
1	Przychody z imprez/ wpisowe, startowe, bilety /	3.800,00	0,00		
2	Przychody – bilety wyciąg narciarski	22.000,00	0,00		
3	Przychody – z boisk sportowych i kortów	0,00	1.450,00		
4	Wpływy z czynszów, najmów obiektów	16.730,00	15.293,10		91,41
5	Pozostałe przychody/ usługi inne, imprezy zlecone	1.000,00	6.537,86		
6	Dotacja samorządowa dla instytucji kultury	615.490,00	590.360,85		95,92
7	Przychody-odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowany dotacjami	22.470,00	17.620,81		78,42
8	Darowizny od organizatora	0,00	0,00		0,00
9	Pozostałe przychody operacyjne – zwolnienie z opłaca składek ZUS – Covid-19	0,00	12.861,61		0,00
10	Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00		
11	Pozostałe przychody operacyjne – odszkodowania za zdarzenia losowe	0,00			
12	Przychody finansowe- – rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego wartość odsetek	0,00			
III	razem suma bilansowa (I+II)	757.453,15	720.087,38		95,07
IV	Koszty ogółem	681.490,00	621.304,27	4.496,02	91,17
1	Koszty wynagrodzeń	332.995,00	307.649,80	3.093,46	92,39
	- wynagrodzenia osobowe		264.987,30		

	- nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna		13.671,00		
	- umowy zlecenie / prace na obiektach MGOK/		4.085,50		
	- umowy zlecenie i o dzieło/ naprawy, BHP /		3.600,00		
	- umowy zlecenie obsługa wyciągu narciarskiego	29.825	18.225,00		
	- wynagrodzenia w ramach imprez /zlecenia i o dzieło honoraria, przygotowania itp. /		3.081,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	59.101,00	51.488,11	17,84	87,12
	- składki ZUS pracodawcy		44.981,59		
	- składki na F. pracy		4.564,54		
	- składki ZUS i F. Pracy od umów zleceń		0,00		
	- składki ZUS –wyciąg narciarski	5.761	1.941,98		
	- składki F. Pracy – wyciąg narciarski	0,00	0,00		
3	Koszty zużycia materiałów	51.850,00	36.695,13	934,72	70,77
	- paliwo, oleje, gaz do butli		5.523,22		
	- materiały i części zamienne do napraw i remontu		10.481,27		
	- środki czystości i gospodarcze		696,16		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		1.349,51		
	- czasopisma		1.617,66		
	MATERIAŁY COVID-19		453,55		
	- materiały i wyposażenie na obiekty sportowe		12.583,72		
	- inne materiały i wyposażenie		166,98		
	- materiały do imprez okolicznościowych		1.354,12		
	Materiały, paliwo części zamienne wyciąg w tym:	7.000	2.468,94		
	- paliwo do sprzętu		682,78		
	- materiały remontowe i zamienne		1.736,17		
	- inne materiały i wyposażenie		49,99		
4	Koszty zużycia energii	54.650,00	53.337,39		97,60
	- energia		13.498,80		
	- gaz		31.560,19		
	- woda		1.691,36		
	Energia wyciąg narciarski	10.150	6.587,04		
5	Koszty usług obcych	91.965,00	87.873,99	450,00	95,55
	W tym:				
	- usługi naprawcze, remontowe, budowlane	10.000	8.418,33		
	- naprawa pieca centralnego ogrzewania		4.340,92		
	- naprawa instalacji elektrycznej budynek warsztatu		500,00		
	- naprawa kosiarki TH 164T, wrzecionowej, dmuchawy		1.507,41		
	- naprawa samochodu Renault Master		840,00		
	- naprawa monitoringu stadionu		1.230,00		
	Pozostałe:	64.530	54.644,08		
	- usługi BHP i ochrona p.poż		24,00		
	-koszty bankowe		1.867,90		
	- pocztowe, telefoniczne, RTV, informatyczne		6.469,21		
	- kominiarskie, komunalne, transportowe,		5.297,78		
	- czynsze za lokale		221,40		

	- przeglądy konserwacje, pomiary, opinie		4.902,45	
	- pozostałe usługi obce (ekspertyzy, tłumaczenia)		577,25	
	- pozostałe usługi obce (audyt w jednostce)		6.150,00	
	- pielęgnacja boiska sportowego		28.341,67	
	- usługi obce do imprez/ honoraria, noclegi, wyżywienie, spektakle, transport itp. /		792,42	
	Koszty utrzymania wyciągu narciarskiego	17.435	24.811,58	
	- czynsz dzierżawny		1.113,79	
	- inne usługi obce		1.558,76	
	- prowizje bankowe		60,00	
	- pomiary ochronne instalacji elektrycznej wyciągu, przegląd		22.079,03	
6	Amortyzacja	30.490,00	28.741,93	94,27
	- środki trwałe umarzane stopniowo		24.224,93	
	- środki trwałe umarzane jednorazowo		4.517,00	
	- środki trwałe umarzane jednorazowo/ wyciąg			
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	13.950,00	11.055,32	79,25
	- świadczenie urlopowe		7.472,24	
	- szkolenia pracowników		590,00	
	- świadczenia BHP		2.243,29	
	- badania okresowe pracowników		750,00	
8	Koszty podatków i opłat	39.028,00	38.149,13	97,75
	- podatek od nieruchomości i rolny		6.443,00	
	- inne opłaty / składki/		982,08	
	- ZAIKS		269,05	
	- podatki i opłaty w ramach imprez		-	
	- podatek od nieruchomości – wyciąg narciarski	30.455	30.455,00	
9	Pozostałe koszty rodzajowe	6.920,00	5.773,97	83,44
	- podróże służbowe		2.273,29	
	- ubezpieczenie mienia, osób i pojazdów		3.500,68	
	- koszty imprez /nagrody fin. delegacje/		0,00	
10	Wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00	0,00
11	Pozostałe koszt operacyjne	501,00	500,40	99,88
	- odpis aktualizujący należności			
	- koszty postępowania sądowego		500,00	
	Wyciąg narciarski		0,40	
	- zaokrąglenia różnic deklaracji Vat-9M		0,40	
12	Koszt finansowe	40,00	39,10	97,75
	- wyciąg narciarski / różnice kursowe importu usług		39,10	
V	stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	75.963,15	98.783,11	4.496,02 Dary 0,00
	Inne zmniejszenia(zwiększenia) / RMK/		+2.629,19	
	Amortyzacja środków trwałych		+6.604,12	
	Wydatki inwestycyjne		-0,00	
	Wydatki inwestycyjne		-0,00	
VI	Razem (IV+V)	757.453,15	720.087,38	95,07
VII	Stan środków obrotowych na koniec roku		108.016,42	

Z działu 926 rozdz. 92605 przychody i koszty – wyciąg narciarski

Lp.	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury	plan na 2019 po zmianach	wykonanie za 2020r.		% 4/3
			Wykonanie ogółem	W tym środki z przychodów i z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
I	Przychody ogółem	100.626,00	80.326,50		78,14
1	Przychody – bilety wyciąg narciarski	22.000,00	0,00		
2	Dotacja	77.890,00	77.890,00		100,00
3	Dotacja z administracji	736,00	736,00		100,00
4	Przychody-odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowany dotacjami		1.700,50		
II	Koszty ogółem	100.626,00	86.284,49		85,75
1	Koszty wynagrodzeń	29.825,00	18.225,00		61,11
	- umowy zlecenie obsługa wyciągu narciarskiego		4.425,00		
	- umowa przygotowanie do sezonu zimowego		13.800,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	5.761,00	1.941,98		33,71
	- składki ZUS pracodawcy		1.941,98		
	- składki na F. pracy				
3	Koszty zużycia materiałów	7.000,00	2.468,94		35,27
	- paliwo do sprzętu		682,78		
	- materiały remontowe i zamiennie		1.736,17		
	- inne materiały i wyposażenie		49,99		
4	Koszty zużycia energii	10.150,00	6.587,04		64,90
	- energia		6.587,04		
5	Koszty usług obcych	17.435,00	24.811,58		6,39
	- przygotowanie tras stoku narciarskiego		1.558,76		
	- badania specjalne wyciągu narciarskiego i podpór		14.998,62		
	- czynsz dzierżawny		1.113,79		
	- pomiary ochronne instalacji elektrycznej wyciągu		1.052,64		
	- przegląd i konserwacja ratraka Pisten Bully 300		6.027,77		
	- usługi bankowe		60,00		
6	Amortyzacja	0,00	1.755,45		
	- środki trwałe umarżane stopniowo / bramka obrotowa na wyciąg		1.755,45		
7	Koszty podatków i opłat	30.455,00	30.455,00		100,00
	- podatek od nieruchomości – wyciąg narciarski		30.455,00		
8	Pozostałe koszty rodzajowe				
9	Koszt finansowe		39,10		
	- wyciąg narciarski / różnice kursowe importu usług		39,10		
10	Pozostałe koszty operacyjne		0,40		
	- różnice zaokrągleń deklaracji Vat-9M		0,40		
III	RÓŻNICA	100.626,00	-5.957,99		

GLÓWNY KSIĘGOWY
M-GOK LUBAWKA

Urszula Górowska

p.o. DYREKTORA
M-GOK LUBAWKA
mgr Sławomir Sławiński