

ZARZĄDZENIE NR 41/2022
BURMISTRZA MIASTA SZCZYRK

z dnia 28 marca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury, Promocji i Informacji im. Jana Więzika w Szczyrku

Na podstawie art. 52 ust. 1 i 2 i 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.), w związku z art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.), § 4 ust. 2 Statutu Miejskiego Ośrodka Kultury, Promocji i Informacji im. Jana Więzika w Szczyrku przyjętego uchwałą Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 29 marca 2016r Nr XXIII/140/2016 zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Kultury, Promocji i Informacji im. Jana Więzika w Szczyrku za rok 2021 obejmujące:

I. Przychody

1. Dotacja Urzędu Miasta Szczyrk na działalność 1.429.305,00
2. Pozostałe dotacje 3.130,00
3. Przychody z działalności 139.220,18
4. Przychody finansowe 0,00
5. Pozostałe przychody operacyjne 114.370,51
6. **Razem przychody: 1.686.025,69**

II. Koszty

1. Koszty działalności operacyjnej 1.629.411,47
2. Koszty finansowe 0,00
3. Pozostałe koszty operacyjne 3.864,77
4. **Razem koszty: 1.633.276,24**

III. ZYSK/STRATA na działalności: 52.749,45

§ 2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Szczyrk

Antoni Byrdy

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

ZA 2021 ROK.

Miejski Ośrodek Kultury, Promocji i Informacji im. Jana Więzika z siedzibą 43-370 Szczyrk ul. Beskidzka 106, jest samorządową instytucją kultury, działającą w oparciu o statut nadany Uchwałą Rady Miejskiej w Szczyrku Nr XXIII/140/2016 z dnia 29 marca 2016 roku.

Samorządowe instytucje kultury posiadają osobowość prawną, a ich gospodarka finansowa opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków, jakimi dysponują samorządowe instytucje kultury, pochodzi z dotacji podmiotowej z budżetu gminy. Zgodnie ze statutem Miejskiego Ośrodka Kultury, Promocji i Informacji im. Jana Więzika podstawowym celem jest pozyskiwanie i przygotowanie środowiska do aktywnego uczestnictwa w kulturze, współtworzeniu wartości kulturowych oraz udziału w promocji miasta. W skład MOKPiI wchodzi również Miejska Biblioteka Publiczna, która służy rozwojowi i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa.

W uchwale Rady Miejskiej w Szczyrku Nr XXV/184/2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie budżetu Gminy Szczyrk na 2021 rok, została określona kwota dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowych instytucji kultury w wysokości **1.679.305,00 zł**

w tym dla:

- | | |
|---|-------------------|
| • Miejskiego Ośrodka Kultury, Promocji i Informacji | - 1.585.000,00 zł |
| • Miejskiej Biblioteki Publicznej | - 94.305,00 zł |

W uchwale Nr XXVII/200/2021 Rady Miejskiej w Szczyrku z 27 stycznia 2021 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XXV/184/2020 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Szczyrk na rok 2021, zmniejszono dotację dla MOKPiI o kwotę 100.000,00 zł. Po dokonanych zmianach wielkość dotacji podmiotowej na rok 2021 wyniosła **1.579.305,00 zł**

W tym dla:

- | | |
|---|----------------|
| • Miejskiego Ośrodka Kultury, Promocji i Informacji | - 1.485.000,00 |
| • Miejskiej Biblioteki Publicznej | - 94.305,00 |

W Uchwale Rady Miejskiej nr XXVIII/205/2021 r. z dnia 25 lutego 2021 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XXV/184/2020 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Szczyrk na rok 2021, zwiększono dotację podmiotową dla MOKPiI w wysokości **85.000,00 zł**. Po dokonanych zmianach wielkość dotacji podmiotowych na rok 2021 wyniosła **1.664.305,00 zł** w tym dla:

- | | |
|---|-------------------|
| • dla Miejskiego Ośrodka Kultury, Promocji i Informacji | - 1.570.000,00 zł |
| • dla Biblioteki | - 94.305,00 zł |

W Uchwale Rady Miejskiej w Szczyrku nr XXXI/223/2021 z dnia 25 maja 2021 r, w sprawie zmian Uchwały nr XXV/184/2020 Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Szczyrk na rok 2021, dokonano zmniejszenia dotacji MOKPiI o kwotę 50.000,00 zł. Po dokonanych zmianach wielkość dotacji podmiotowych na rok 2021 wyniosła **1.614.305,00 zł** w tym dla:

- dla Miejskiego Ośrodka Kultury, Promocji i Informacji - 1.520.000,00 zł
- dla Biblioteki - 94.305,00 zł

W Uchwale Rady Miejskiej w Szczyrku Nr XXXVIII/272/2021 z dnia 30.11.2021 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Szczyrk na 2021 rok, zmniejszono dotację dla MOKPiI o kwotę **140.000,00 zł**.

Po dokonanych zmianach wielkość dotacji podmiotowych na 2021 rok osiągnęła wielkość **1.474.305,00 zł** w tym dla:

- Miejskiego Ośrodka Kultury, Promocji i Informacji - 1.380.000,00 zł
- Miejskiej Biblioteki Publicznej - 94.305,00 zł

W rezultacie wielkość dotacji podmiotowej na 2021 r. wyniosła: **1.429.305,00 zł**

W tym:

- Miejski Ośrodek Kultury, Promocji i Informacji im. Jana Więzika 1.335.000,00 zł
- Miejska Biblioteka Publiczna 94.305,00 zł

W 2021 roku Miejski Ośrodek Kultury, Promocji i Informacji im. Jana Więzika osiągnął przychody w łącznej kwocie **1.686.025,69 zł**, tj **100 %** planu, a ich struktura przedstawia się następująco:

- Dotacja podmiotowa z budżetu miasta - 1.429.305,00 zł
- Dotacja z Biblioteki Narodowej - 3.130,00 zł
- Przychody ze sprzedaży usług - 132.471,40 zł
- Sprzedaż towarów handlowych - 6.748,78 zł
- Przychody projekt Mural - 69.650,88 zł
- Pozostałe przychody operacyjne (w tym darowizny) - 44.719,63 zł

Koszty działalności statutowej dotyczące okresu sprawozdawczego zamknęły się kwotą **1.633.276,24 zł** tj. **100 %** planu i dotyczyły:

- Wypłat wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na umowę o pracę w wysokości 525.421,14 zł
- Wypłat wynagrodzeń bezosobowych - 109.335,00 zł
- Świadczenia na rzecz pracowników - 121.692,19 zł
- Podróże służbowe - 10.945,28 zł
- Podatki i opłaty - 27.151,64 zł
- Koszty działalności statutowej - 373.310,79 zł
- Amortyzacja - 13.420,30 zł
- Zużycie materiałów i energii - 57.290,94 zł
- Usługi obce - 122.968,27 zł
- Pozostałe koszty - 26.919,77 zł
- Wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu - 4.083,57 zł
- Pozostałe koszty operacyjne - 3.864,77 zł
- Koszty związane z projektami - 236.872,58 zł

Podział kosztów wg prowadzonej działalności MOKPiI oraz zorganizowanych imprez, których koszty miały znaczny wpływ na wykonanie planu finansowego w 2021 roku, przedstawiał się następująco:

• Miejski Ośrodek Kultury	-	594.778,43 zł
• Biblioteka	-	99.512,00 zł
• Informacja Turystyczna	-	171.625,52 zł
• Estrada	-	26.079,14 zł
• Gazeta Szczyrkowska	-	26.774,50 zł
• Zespół Mały Ondraszek i Ondraszek	-	32.306,96 zł
• Promocja miasta Szczyrk	-	109.299,53 zł
• Winter Go otwarcie sezonu zimowego	-	76.201,45 zł
• Zajęcie w MOKPiI	-	29.449,05 zł
• Tydzień Kultury Beskidzkiej	-	79.609,06 zł
• Koszty projektów Mural i Beskidy bez barier	-	236.872,58 zł

W okresie sprawozdawczym w Miejskim Ośrodku Kultury, Promocji i Informacji im. Jana Więzika poniesiono koszty na zorganizowanie wielu imprez kulturalnych o bardzo zróżnicowanym charakterze. Były to: przeglądy, konkursy, festiwale i wiele innych.

Konkursy i przeglądy twórczości są bardzo ważnym elementem działalności MOKPiI, gdyż promują twórczość muzyczną, literacką, regionalną, a także pomagają w podnoszeniu umiejętności, przygotowują dzieci i młodzież do aktywnego uczestnictwa w życiu kulturalnym. Często też wyławiają talenty. Prowadzono także pozaszkolną działalność, prowadzono inicjatywy dydaktyczno – kulturalne dla młodzieży i dorosłych. Były to i są zajęcia plastyczne, nauka gry na instrumentach, kursy tańca nowoczesnego, warsztaty teatralno – kabaretowe, zajęcia chóru, przedstawienia teatralne, jak też zajęcia zespołu regionalnego Młody Ondraszek i RZPiT Ondraszek.

Jednak największą imprezą oraz wydarzeniem kulturalnym pod względem organizacyjnym, logistycznym, a zarazem finansowym pozostaje organizowany przez MOKPiI wraz z Regionalnym Ośrodkiem Kultury z Bielska –Białej – Tydzień Kultury Beskidzkiej. Jest to impreza odbywająca się latem. Podczas tych dni w sześciu miastach odbywają się koncerty zespołów polskich i zagranicznych, które prezentują oryginalne bogactwo ludowej muzyki i tańca, śpiewu, obrzędów i zwyczajów. Ludowi artyści zaś prezentują swoją twórczość. Ze względu na swój zasięg, czas trwania, liczbę koncertów i widzów jest to jeden z największych festiwali folklorystycznych w Polsce. Koszty tej imprezy folklorystycznej stanowią prawie 14% dotacji podmiotowej przekazanej przez organizatora.

Jak co roku, również w 2021 roku realizowano zadania związane z promocją miasta i gminy Szczyrk. Z uwagi na to, iż coraz większą wagę przywiązuje się do promocji miast czy też budowania marki, która jest pojęciem szerokim, skupiającym w sobie unikatowe cechy produktu. Marka stała się ikoną współczesnego świata i może być rozumiana, zaczynając od znaku graficznego, a kończąc na unikatowej atmosferze miasta. Warunkiem jednak stworzenia marki jest właściwe uchwycenie tożsamości miasta. Prace nad budowaniem marki, wizerunku miasta to jeden z najważniejszych czynników wpływających na jakość życia w mieście, magnesem przyciągającym turystów i inwestorów. Ważną częścią promocji, jest prowadzenie jej wśród mieszkańców, gdyż poprzez stworzenie odpowiednich więzi międzyludzkich, to mieszkańcy są ambasadorami swej miejscowości. Zadania z zakresu promocji stanowią bardzo dużą część wydatków w budżecie instytucji kultury, w ramach środków finansowych otrzymanych tytułem dotacji podmiotowej na finansowanie działalności statutowej od organizatora.

Miejska Biblioteka Publiczna w ramach struktury MOKPiI, w 2021 roku zamknęła się kwota poniesionych kosztów w wysokości 99.512,00 zł. W kwocie tej mieści się dotacja podmiotowa Gminy Szczyrk w wysokości 94.305,00 zł, dotacja Biblioteki Narodowej na zakup książek w wysokości 3.130,00 zł oraz darowizny w kwocie 450 zł. Pozostałą część wydatków na bibliotekę pokryto ze środków własnych MOKPiI wypracowanych w ramach prowadzonej działalności gospodarczej.

Realizacja przychodów MOKPiI zaplanowana została z dotacji podmiotowej oraz przychodów z prowadzonej działalności gospodarczej, promocyjnej i kulturalnej. Rok 2021 instytucja kultury zamknęła zyskiem w wysokości 52.749,45 zł. Kwota ta to kwota, otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego na realizację zadania Winter Go – otwarcie sezonu zimowego, którego realizacja była w miesiącu grudniu, i część faktur pozostało do zapłaty na rok następny z uwagi na wystawienie ich i otrzymanie już w roku następnym. Biorąc pod uwagę bardzo szeroki zakres działania statutowego instytucji kultury, organizowanie dużych przedsięwzięć, promocji Miasta i Gminy Szczyrk, zmieniających się realiach i cenach, wynik ten jest odzwierciedleniem realizacji tych zadań.

W roku ubiegłym MOKPiI podjęło we współpracy z Euroregionem Beskidy 3 projektów.

- Mural – Promocja tradycji regionu pogranicza – ocalić od zapomnienia. Zrealizowany w 2021 r.
- Beskidy bez barier - zrealizowany w 2021 r.
- Muzeum Górskie – rozpoczęta realizacja, z uwagi jednak na przedłużające się prace budowlane przesunięty na 2022 r.
-

Nadmienić jednak należy, iż poziom finansowania instytucji kultury przy tak szeroko podjętych działaniach statutowych, wymaganiach organizatora w ramach działań promocyjnych, nie zabezpiecza prawidłowego funkcjonowania i prowadzenia bieżącej działalności.

Dodatkowe informacje

Zobowiązania

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 01.01.2021 r.	
	ogółem	w tym wymagalne
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	22.820,61	0,00
Zobowiązania publicznoprawne	19.060,83	0,00
Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00

Zobowiązania

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 31.12.2021 r.	
	ogółem	w tym wymagalne
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	14.965,12	0,00
Zobowiązania publicznoprawne	25.845,01	0,00
Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 31.12.2021 r

Miejski Ośrodek Kultury, Promocji i Informacji im. Jana Więzika

Lp.	Nazwa kosztu	Plan na 2021 rok	Plan na 2021 rok po korekcie	Wykonanie na 31.12.2021	%
I.	Miejski Ośrodek Kultury	543 615,00 zł	594 778,43 zł	594 778,43 zł	100%
1	Wynagrodzenia	321 174,00 zł	343 852,20 zł	343 852,20 zł	100%
2	Narzuty na wynagrodzenia (łącznie z narzutami z umów zleceń)	65 216,00 zł	75 852,15 zł	75 852,15 zł	100%
3	Zużycie energii (woda, gaz, energia elektryczna)	22 956,00 zł	14 934,92 zł	14 934,92 zł	100%
4	Zużycie materiałów i wyposażenia	34 434,00 zł	17 660,68 zł	17 660,68 zł	100%
5	Usługi telekomunikacyjne	7 531,00 zł	6 900,70 zł	6 900,70 zł	100%
7	Inne usługi obce	52 173,00 zł	102 182,91 zł	102 182,91 zł	100%
8	Fundusz Socjalny	7 365,00 zł	7 363,74 zł	7 363,74 zł	100%
9	Świadczenia na rzecz pracowników	1 566,00 zł	1 449,50 zł	1 449,50 zł	100%
10	Podróże służbowe	16 174,00 zł	10 756,99 zł	10 756,99 zł	100%
11	Oplaty i podatki (od nieruchomości, opłata za zagosp. odpadami, VAT nie podl. odliczeniu)	6 261,00 zł	6 358,64 zł	6 358,64 zł	100%
12	Pozostałe koszty	8 765,00 zł	7 466,00 zł	7 466,00 zł	100%
II	Biblioteka	94 305,00 zł	99 476,90 zł	99 512,00 zł	100%
1	Wynagrodzenie	53 425,00 zł	52 270,27 zł	52 270,27 zł	100%
2	Narzuty na wynagrodzenia	7 826,00 zł	8 318,67 zł	8 318,67 zł	100%
3	Zużycie energii (woda, gaz, energia elektryczna)	4 174,00 zł	3 613,22 zł	3 613,22 zł	100%
4	Zużycie materiałów i wyposażenia	1 670,00 zł	428,63 zł	463,73 zł	108%
5	Usługi telekomunikacyjne	940,00 zł	856,28 zł	856,28 zł	100%
6	Inne usługi obce	1 018,00 zł	7 851,57 zł	7 851,57 zł	100%
7	Fundusz Socjalny	1 252,00 zł	1 550,26 zł	1 550,26 zł	100%
8	Świadczenia na rzecz pracowników	105,00 zł	94,14 zł	94,14 zł	100%
9	Podróże służbowe	626,00 zł	164,16 zł	164,16 zł	100%
10	Pozostałe koszty	4 487,00 zł	- zł	- zł	
11	Koszty działalności statutowej - książki	12 521,00 zł	17 561,00 zł	17 561,00 zł	100%
12	Koszty działalności statutowej - pozostałe (czasopisma, spotkania autorskie, programy)	6 261,00 zł	6 768,70 zł	6 768,70 zł	100%
III	Informacja Turystyczna	224 594,00 zł	171 625,52 zł	171 625,52 zł	100%
1	Wynagrodzenie	141 909,00 zł	129 298,93 zł	129 298,93 zł	100%
2	Narzuty na wynagrodzenia	25 251,00 zł	24 057,35 zł	24 057,35 zł	100%
3	Zużycie energii (woda, gaz, energia elektryczna)	5 426,00 zł	4 467,12 zł	4 467,12 zł	100%
4	Zużycie materiałów i wyposażenia	14 869,00 zł	3 233,96 zł	3 233,96 zł	100%
5	Usługi telekomunikacyjne	2 296,00 zł	1 930,37 zł	1 930,37 zł	100%
6	Inne usługi obce	8 139,00 zł	3 246,44 zł	3 246,44 zł	100%
7	Fundusz Socjalny	3 965,00 zł	3 100,52 zł	3 100,52 zł	100%
8	Świadczenia na rzecz pracowników	261,00 zł	- zł	- zł	
9	Podróże służbowe	783,00 zł	94,15 zł	94,15 zł	100%
10	Oplaty i podatki (od nieruchomości, opłata za zagosp. odpadami, VAT nie podl. odliczeniu)	1 043,00 zł	1 161,00 zł	1 161,00 zł	100%
11	Zagospodarowanie obejsca Inf. Turystycznej	5 000,00 zł	- zł	- zł	
12	Pozostałe koszty	15 652,00 zł	1 035,68 zł	1 035,68 zł	100%
IV	Koszty Estrady Skalite	265 600,00 zł	182 557,28 zł	182 557,28 zł	100%
1	Zużycie energii (woda, gaz, energia elektryczna)	25 460,00 zł	8 039,39 zł	8 039,39 zł	100%
2	Zużycie materiałów i wyposażenia	4 487,00 zł	4 877,92 zł	4 877,92 zł	100%
3	Oplaty i podatki (od nieruchomości, opłata za zagosp. odpadami itd)	8 870,00 zł	8 712,00 zł	8 712,00 zł	100%

4	Projekt - Mural	220 000,00 zł	156 478,14 zł	156 478,14 zł	100%
5	Pozostałe koszty	6 783,00 zł	4 449,83 zł	4 449,83 zł	100%
V	Koszty działalności statutowej MOK	618 452,00 zł	472 119,93 zł	472 119,93 zł	100%
1	Koszty promocji miasta	130 139,00 zł	109 299,53 zł	109 299,53 zł	100%
2	Młody Ondraszek	5 591,00 zł	14 156,96 zł	14 156,96 zł	100%
3	RZPiT Ondraszek	17 217,00 zł	18 150,00 zł	18 150,00 zł	100%
4	Przeglądy twórczości dziecięcej, konkursy	20 869,00 zł	9 179,03 zł	9 179,03 zł	100%
5	Jarmarki, wystawy, festiwale filmowe	1 043,00 zł	- zł	- zł	
6	Zajęcia w MOKPI (kółko plastyczne, aerobik, nauka gry na instrumentach itp.)	38 086,00 zł	29 449,05 zł	29 449,05 zł	100%
7	Imprezy sportowe (biegi, wyjścia w góry, z kijkami itp.)	5 217,00 zł	4 900,00 zł	4 900,00 zł	100%
8	Imprezy letnie	47 999,00 zł	10 547,00 zł	10 547,00 zł	100%
9	Tydzień Kultury Beskidzkiej	161 598,00 zł	79 609,06 zł	79 609,06 zł	100%
10	Rajd Down Hill	31 826,00 zł	- zł	- zł	
11	Przewodnik Czekaj	41 738,00 zł	4 190,00 zł	4 190,00 zł	100%
12	SnowFest	- zł	- zł	- zł	
13	Imprezy zimowe	36 000,00 zł	78 817,96 zł	78 817,96 zł	100%
14	Gazeta Szczyrkowska	30 260,00 zł	26 774,50 zł	26 774,50 zł	100%
15	Fundacja Broci Golec	30 000,00 zł	18 298,00 zł	18 298,00 zł	100%
16	Pozostałe koszty statutowe	20 869,00 zł	68 748,84 zł	68 748,84 zł	100%
VI	Zakup towaru do IT przeznaczonych do sprzedaży	3 653,00 zł	4 083,57 zł	4 083,57 zł	100%
VII	Pozostałe koszty operacyjne	5 090,00 zł	3 864,77 zł	3 864,77 zł	100%
VIII	Wkład własny - projekty unijne	21 000,00 zł	80 394,44 zł	80 394,44 zł	100%
IX	Centrum Rekreacji - Crossowy Tor	9 528,00 zł	10 920,00 zł	10 920,00 zł	100%
X	Umowy barterowe	- zł	- zł	- zł	0%
XI	Amortyzacja	13 565,00 zł	13 420,30 zł	13 420,30 zł	100%
XII	WYNIK FINANSOWY - STRATA/ZYSK	- zł	52 749,45 zł	52 749,45 zł	0%
OGÓŁEM KOSZTY		1 799 402,00 zł	1 685 990,59 zł	1 686 025,69 zł	100%
OGÓŁEM PRZYCHODY		1 799 402,00 zł	1 686 025,69 zł	1 686 025,69 zł	100%
I	Dotacja GMINY SZCZYRK	1 679 305,00 zł	1 429 305,00 zł	1 429 305,00 zł	100%
II	Dotacja majątkowa inwestycyjna	- zł	- zł	- zł	0%
III	Dotacja/Biblioteka Narodowa	3 700,00 zł	3 130,00 zł	3 130,00 zł	100%
IV	Dotacje pozostałe, darowizny	21 000,00 zł	69 650,88 zł	69 650,88 zł	100%
V	Przychody własne	59 000,00 zł	132 471,40 zł	132 471,40 zł	100%
VI	Sprzedaż towarów handlowych w IT	10 616,00 zł	6 748,78 zł	6 748,78 zł	100%
VII	Umowy barterowe	- zł	- zł	- zł	0%
VIII	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	25 781,00 zł	44 719,63 zł	44 719,63 zł	100%
IX	Przychody z tytułu ulgi w zus 50% (Covid 19)			- zł	

Informacje dodatkowe:

Zatrudnienie w 2021 r : 8 osób - 7,75 etatów

Należności

Należności na dzień **01.01.2021 r.**

ogółem	w tym wymagalne
11.121,36	0,00

Należności

Należności na dzień **31.12.2021 r.**

Ogółem	w tym wymagalne
14.478,90	0,00