



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W RASZKOWIE w 2025 ROKU

Na podstawie Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
(Dz.U. 2025.1483 t.j. ze zm.)

CZEŚĆ FINANSOWA

Planowane na 2025 r. koszty rodzajowe wykonano w kwocie 1 305 119,27 zł. co stanowi 99,86 % planu.
Wykonanie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych przedstawia tabela nr 1.

Planowane na 2025 r. przychody wykonano w kwocie 1 266 536,59 zł co stanowi 99,99 % planu.
Wykonanie przychodów przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 1

Koszty rodzajowe	plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2025 r.
Amortyzacja	4 800,00	3 573,40
Zużycie materiałów i energii	152 400,00	152 415,43
Usługi obce	340 000,00	339 751,26
Podatki i opłaty	16 100,00	16051,79
Wynagrodzenia	650 000,00	649 385,79
Ubezpieczenia społeczne i inne świadcz.	102 500,00	102 382,70
Pozostałe koszty rodzajowe	600,00	558,90
Razem koszty rodzajowe	1 266 400,00	1 264 119,27
Zakupy inwestycyjne (zakup fortepianu)	41 000,00	41 000,00
Razem	1 307 400,00	1 305 119,27

Tabela nr 2

Przychody	plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2025 r.
Sprzedaż produktów i usług	140 500,00	140 446,59
Dotacja podmiotowa	1 049 300,00	1 049 300,00
Pozostałe przychody operacyjne	800,00	790,00
Dotacja celowa	76 000,00	76 000,00
Razem	1 266 600,00	1 266 536,59

Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Raszkowie jest samorządową instytucją kultury której organizatorem jest Rada Gminy i Miasta Raszków i która Uchwałą nr XVII/131/2000 z dnia 28.12.2000 r. nadała Statut i powołała M-GOK w Raszkowie.

A Szczegółowe omówienie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych.

I Amortyzacja 3 573,40 zł.

Wykonanie planu 74,45 %

W grupie tej zawierają się koszty związane z ustawową amortyzacją rzeczowych środków trwałych o wartości przekraczającej 10 000,- zł

Koszty te nie wiążą się z wydatkami, nie są one równoważone pozostałymi przychodami operacyjnymi i mają wpływ na wynik finansowy instytucji kultury. Strata wynikająca z amortyzacji ma swoje pokrycie w funduszu instytucji kultury. Amortyzacja naliczana jest jednorazowo na koniec roku.

II Zużycie materiałów i energii 152 415,43 zł

Wykonanie planu w 100,0%

Główną pozycję w tej grupie kosztów stanowi zakup opału i energii elektrycznej Ponadto znaczną pozycję kosztów tej grupy stanowią artykuły związane głównie z zakupem niezbędnych dla działalności M-GOK materiałów związanych z funkcjonowaniem zespołów i grup zajęciowych oraz organizacją imprez kulturalnych a także przedmiotów kolekcjonerskich w ramach wystaw okolicznościowych. Poniżej zestawiono koszty materiałów wg grup:

1. Materiały różne – 33 691,63 zł tj.:

- gaz butlowy, benzyna	-	127,18
- art. gospodarcze	-	7 424,67
- stroje dla Zespołów	-	23 034,08
- kwiaty	-	1 065,00
- art. komputerowe	-	2 040,70

2. Energia elektryczna	-	28 236,07
3. Opał	-	37 959,97
4. Materiały na zajęcia tematyczne i scenografię	-	6 176,41
5. Wyposażenie	-	6 057,18
6. Art. biurowe	-	3 909,66
7. Art. spożywcze	-	9 803,50
8. Nagrody	-	4 081,01
9. Ekspozyty	-	22 500,00

III Usługi obce 339 751,26 zł.

Wykonanie planu w 99,23 %

Koszty w tej grupie związane są głównie z organizowaniem imprez kulturalno-rozrywkowych oraz z funkcjonowaniem zespołów i kół zainteresowań działających przy M-GOK. . Ponadto w grupie tej zawarte są między innymi opłaty telefoniczne, pocztowe, usługi drukarskie, transportowe, wywóz śmieci, przeglądy techniczne instalacji.

Poniżej zestawiono koszty usług obcych wg grup:

1) organizacja imprez (koncerty, programy autorskie itp.)	73 205,00
2) zajęcia taneczne i wokalne	13 113,50
3) opłaty telefoniczne	865,59
4) druk plakatów i folderów	3 405,46
5) usługi transportowe	26 776,97
6) wywóz śmieci i nieczystości	11 931,05
7) usługi informatyczne i internetowe	1 975,24
8) usługi z zakresu techniki estradowej	97 425,40
9) pozostałe usługi (obsługa dożynek, ochrona, przeglądy tech.)	111 053,05

IV Różne opłaty i składki 16 051,79 zł.

Wykonanie planu w 99,70%

Kwota w tej grupie to koszty ubezpieczenia majątkowego, opłaty akredytacyjne, opłata roczna RTV

V Wynagrodzenia 649 385,79 zł.

Wykonanie planu w 99,90%

Przeciętna liczba zatrudnionych pracowników w M-GOK wyniosła w 2025 roku 5,00 osób. Przeciętna liczba etatów w tym okresie to 4,25 z czego pracownicy merytoryczni to 3,0 etatu, 1,00 etatu to pracownik obsługi oraz pracownik administracji 0,25 etatu.

W grupie tej zawarte są również wynagrodzenia instruktorów prowadzących zajęcia w M-GOK zatrudnionych na umowę – zlecenie lub umowę o dzieło, umowy o dzieło zawarte w związku z organizowanymi festynami oraz przygotowywaniem spektakli teatralnych a także umowy zlecenie, których przedmiotem było sprzątnięcie obiektu.

Poniżej zestawiono koszty wynagrodzeń wg grup:

1) pracownicy etatowi	406 572,14
2) umowy zlecenie i umowy o dzieło	230 063,65

VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników 102 382,70 zł
Wykonanie planu w 99,88%

W tej grupie kosztów największą pozycję stanowią składki na ubezpieczenie społeczne pracowników w części płaconej przez zakład pracy, składki na Fundusz Pracy, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Poniżej zestawiono koszty pozostałych świadczeń na rzecz pracowników wg grup:

1) składki na ubezpieczenie społeczne	82 298,20
2) składki na Fundusz Pracy	7 148,35
3) odpisy na ZFŚS	12 936,15

VII Pozostałe koszty rodzajowe 558,90 zł.

Wykonanie 93,15%

W tej grupie kosztów znajdują się koszty wyjazdów służbowych.

B. Omówienie przychodów Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury.

I Dotacja podmiotowa 1 049 300,00 zł.

Wykonanie planu w 100,00%

Głównym źródłem przychodów M-GOK jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu gminy. Dotacja przekazywana jest z Urzędu Gminy w systematycznych ratach co pozwala na płynne regulowanie zobowiązań.

Zgodnie z Uchwałą nr IX/76/2024 z dnia 27.12.2024 r. w sprawie przyjęcia budżetu Gminy i Miasta Raszków na 2025 rok instytucji przyznano dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 700 000 zł.

W dniu 25.06.2025 r. Uchwałą nr XV/111/2025 Rady Gminy i Miasta Raszków dokonano zmiany wysokości dotacji na kwotę 845 000 zł.

W dniu 06.08.2025 r. Uchwałą nr XVII/116/2025 Rady Gminy i Miasta Raszków dokonano zmiany wysokości dotacji na kwotę 1 020 000,00 zł.

W dniu 23.10.2025 r. Uchwałą nr XIX/125/2025 Rady Gminy i Miasta Raszków dokonano zmiany wysokości dotacji na kwotę 1 043 300,00 zł.

W dniu 12.11.2025 r. Uchwałą nr XX/129/2025 Rady Gminy i Miasta Raszków dokonano zmiany wysokości dotacji na kwotę 1 049 300,00 zł.

II Sprzedaż produktów i usług 140 446,59 zł

Wykonanie planu w 99,96%

Poniżej zestawiono przychody ze sprzedaży wg poszczególnych grup świadczonych usług:

1) dzierżawa , wynajem , sprzedaż biletów	85 928,00
2) usługi	54 518,58

3) III Dotacja celowa 76 000,00 zł

Wykonanie 100,00%

Zgodnie z Uchwałą nr XVII/116/2025 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 06.08.2025 r. została przyznana dotacja celowa w kwocie 35 000,00 zł, która została przeznaczona na „Zakup strojów ludowych Dąbrówki Wielkopolskiej dla Zespołu Tańca Ludowego Głogowianie” – dotyczy działalności bieżącej M-GOK.

Zgodnie z Uchwałą nr XX/129/2025 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 12.11.2025 r. została przyznana dotacja celowa majątkowa w kwocie 41 000,00 zł na zadanie majątkowe: „ Zakup fortepianu dla M-GOK”.

IV Pozostałe przychody operacyjne 790,00 zł

Wykonanie 98,75%

Kwota 790,00 zł jest to refundacja zakupu terminala płatniczego.

C. Informacja o stanie należności i zobowiązań M-GOK w Raszkowie.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym M-GOK na dzień 01.01.2025 roku wynosił 41 359,87 zł, natomiast na dzień 31.12.2025 roku - 1 064,64 zł

Należności niewymagalne (z tytułu rachunków sprzedaży wystawionych przez M-GOK.)

- Stan na 01.01.2025 r. – 3 380,26 zł
- Stan na 31.12.2025 r. – 3 586,07 zł

Należności niewymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania niewymagalne (dotyczą zobowiązań wobec kontrahentów z tytułu zakupu towarów i usług)

- Stan na 01.01.2025 r. - 6 617,50 zł
- Stan na 31.12.2025 r. - 1 537,36 zł

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Raszkowie informuje iż na dzień 31.12.2025 roku nie poniósł płatności odsetkowych wynikających z zaciągniętych zobowiązań.

Raszków, dn. 26-02-2026 r.

Katarzyna
Teresa Pluta

Elektronicznie
podpisany przez
Katarzyna Teresa Pluta
Data: 2026.02.26
14:50:13 +01'00'

Podpis elektroniczny złożony przez:
Katarzyna Pluta
zweryfikowany w dniu 26.02.2026
wynik weryfikacji:
ważny/ nieważny/ brak możliwości weryfikacji
(podpis pracownika dokonującego weryfikację)

