

**ZARZĄDZENIE NR 577/23
BURMISTRZA SZEPIETOWA**

z dnia 21 marca 2023 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Szepietowie za 2022 rok**

Na podstawie: art. 267, ust.1, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305,1236,1535,1773,1927,1981,2054,2270) Burmistrz Szepietowa zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Szepietowie za 2022 rok zgodnie z załącznikiem.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 przekazać w terminie do 31 marca 2023 roku Radzie Miejskiej w Szepietowie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Szepietowa

Robert Lucjan Wszyński

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
 GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W SZEPIETOWIE NA DZIEŃ 31.12.2022R.**

1. Plan finansowy przychodów na 2022 rok (bez Projektu 60+)	671 000,00	
Wykonanie i struktura wykonania na dzień 31.12.2022r.	667 299,55	99,45%
2. Planu finansowy kosztów na 2022 rok (bez Projektu 60+)	671 000,00	
Wykonanie i struktura wykonania na dzień 31.12.2022r.	663 290,77	99,85%
Stan rachunku bankowego na dzień 01.01.2022r.(z rachunkiem VAT i rachunkiem Projektu 60+)		173 285,64
Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2022r.(z rachunkiem VAT i rachunkiem Projektu 60+)		47 543,97

PRZYCHODY	Plan na 2022 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2022	Struktura wykonania planu w %
1.Sprzedaż usług, w tym:	51 550,00	50 237,93	97,45
-wynajem lokali - czynsze	26 200,00	26 175,00	99,90
-wynajem sal	5 400,00	5 333,28	98,76
-odsprzedaż wody i ścieki	2 600,00	2 584,38	99,40
-energia cieplna – OSP Szepietowo	8 900,00	8 866,24	99,62
-dobrowolne wpłaty za plastykę	1 600,00	1 590,00	99,38
pozostałe usługi w tym:	6 850,00	5 689,03	83,05
* usługi reklamowe w ramach umów sponsorskich - SBR Szepietowo, Nadleśnictwo Rudka...	1 700,00	1 626,02	95,65
* opłata startowa - udział w Festiwalu Tańca Nowoczesnego	3 250,00	3 250,00	100,00
* wynajem sprzętu nagłaśniającego	1 200,00	813,01	67,75
* wpływy inne	700,00	0,00	0,00
2.Przychody finansowe, w tym:	1 952,84	1 818,87	93,14
-odsetki od należności-nie otrzymane od kontrahentów zalegających	1 790,00	1 694,87	94,69
-wynagrodzenie za terminowe przekazywanie pod.dochodowego	162,84	124,00	76,15
-przychód z zaokrągleń w podatku VAT	3,00	0,00	0,00
3.Dotacje:	593 750,00	591 550,00	99,63
-dotacja podmiotowa od Gminy Szepietowo	590 000,00	587 800,00	99,63
-dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości wydawniczych - zadanie Priorytet 1	3 750,00	3 750,00	100,00
4.Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	23 747,16	23 692,75	99,77

-darowizny środków pieniężnych na rzecz GOK: WOŚP 1500,00zł, Dzień Dziecka 3650,00zł,	5 200,00	5 150,00	99,04
-inne, w tym:	18 547,16	18 542,75	99,98
* korekta roczna podatku VAT z powodu zmiany prewskaźnika i wskaźnika do odliczeń podatku VAT-pozostałe nabycia	70,00	65,59	93,70
*odniesienie na pozostałe przychody operacyjne zmniejszenia Międzyokresowych przychodów (amort.stopniowa)-Plac zabaw	289,60	289,60	100,00
*odniesienie na pozostałe przychody operacyjne zmniejszenia Międzyokresowych przychodów (amort.stopniowa)-ulepszenie budynku: Wyposażenie Sali kina tj. kotary, projektor, system oświetlenia	2 495,18	2 495,18	100,00
*odniesienie na pozostałe przychody operacyjne zmniejszenia Międzyokresowych przychodów (amortyzacja stopniowa)- ulepszenie budynku: elewacja, podjazd dla niepełnosprawnych- przyjęto nieodpłatnie od Gminy Szepietowo	7 120,49	7 120,49	100,00
*odniesienie na pozostałe przychody operacyjne zmniejszenia Międzyokresowych przychodów (amortyzacja stopniowa) - Zagospodarowanie terenu przy GOK wykonane w ramach Projektu- przyjęto nieodpłatnie od Gminy Szepietowo	7 583,82	7 583,82	100,00
*odniesienie na pozostałe przychody operacyjne zmniejszenia Międzyokresowych przychodów (amortyzacja stopniowa)- ulepszenie budynku:Klimatyzacja w sali widowiskowej i wymiana drzwi - przyjęto nieodpłatnie od Gminy Szepietowo	988,07	988,07	100,00
OGÓŁEM:	671 000,00	667 299,55	99,45

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE - PRZYCHODY Z DOTACJI UE-DOFINANSOWANIE PROJEKTU			
Projekt: „60 plus – zgłoś się” – aktywizacja i integracja seniorów w gminie Szepietowo”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014- 2020	130 000,00	129 899,82	99,92

KOSZTY	Plan na 2022 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2022	Struktura wykonania planu w %
1.Amortyzacja środków trwałych:	32 927,16	32 902,58	99,93
-Amortyzacja stopniowa nie będąca wydatkiem w tym:	18 477,16	18 477,16	100,00
*środek trwały - Plac Zabaw	289,60	289,60	100,00
*środek trwały - ulepszenie budynku: Wyposażenie Sali kina tj. kotary, projektor, system oświetlenia	2 495,18	2 495,18	100,00
*środek trwały - ulepszenie budynku: elewacja, podjazd niepełnosprawnym - przyjęte od Gm.Szepietowo	7 120,49	7 120,49	100,00
*środek trwały: Zagospodarowanie terenu przy GOK - przyjęte od Gm.Szepietowo	7 583,82	7 583,82	100,00

<i>*środek trwały - ulepszenie budynku: klimatyzacja w sali widowiskowej i wymiana drzwi- przyjęte od Gm.Szepietowo</i>	988,07	988,07	100,00
-jednorazowa – zbiory biblioteczne, w tym:	10 750,00	10 735,71	99,87
<i>*ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego</i>	3 750,00	3 750,00	100,00
<i>*z dotacji podmiotowej</i>	7 000,00	6 985,71	99,80
-środki trwale niskiej wartości	2 400,00	2 429,85	101,24
-WNiP-wartości niematerialne i prawne-program antywirusowy	1 300,00	1 259,86	96,91
2.Zużycie materiałów i energii	93 800,00	92 653,45	98,78
-zużycie oleju opałowego do CO	0,00	0,00	0,00
-zakup energii elektrycznej	72 000,00	71 909,77	99,87
-zakup wody i odprowadzenie ścieków	4 000,00	3 960,34	99,01
-zakup materiałów, w tym:	17 800,00	16 783,34	94,29
<i>*pracownia plastyczna</i>	2 100,00	2 007,30	95,59
<i>*pracownia muzyczna, akcesoria do instrumentów MOD</i>	3 000,00	2 778,33	92,61
<i>* materiały do bieżących napraw w budynku GOK</i>	400,00	390,33	97,58
<i>*druki, wydawnictwa, czasopisma</i>	300,00	0,00	0,00
<i>*materiały biurowe</i>	1 800,00	1 746,20	97,01
<i>*środki czystości</i>	4 000,00	3 790,74	94,77
<i>*materiały do eksploatacji drukarki i kopiarki</i>	1 700,00	1 653,47	97,26
<i>*pozostałe: żarówki,materiały na zajęcia w czasie ferii,wycieraczka, baterie, pamięć zewnętrzna do komputera, materiały do dekoracji...</i>	4 500,00	4 416,97	98,15
3.Uslugi:	17 420,00	17 079,21	98,04
-usługi telekomunikacyjne	1 300,00	1 231,54	94,73
-usługi pocztowe	200,00	122,41	61,21
-usługi RTV	300,00	264,60	88,20
-usługi bankowe i prowizyjne	720,00	720,00	100,00
-usługi transportowo-przewozowe	0,00	0,00	0,00
-wywóz nieczystości	1 200,00	1 132,12	94,34
-przeglądy i konserwacje: przewody kominowe i wentylacyjne, system kadrowo-płacowy, sprzęt przeciwpożarowy	3 000,00	2 925,72	97,52
-naprawa sprzętu muzycznego	700,00	650,00	92,86
-usługi remontowe w obiekcie GOK	0,00	0,00	0,00
-usługi pozostałe, w tym:	10 000,00	10 032,82	100,33
<i>*uszywanie mundurów dla MOD-1 szt</i>	500,00	500,00	100,00
<i>*serwis oprogramowania Symfonia - odnowienie subskrypcji Finanse i księgowość, serwis oprogramowania Symfonia,rozbudowa do Symfonii Handel i Sprzedaż</i>	1 900,00	1 890,21	99,48
<i>*funkcja Inspektora Ochrony Danych Osobowych</i>	3 650,00	3 646,34	99,90
<i>*pakiet strony BIP-abonament i utrzymanie</i>	300,00	299,00	99,67
<i>*wynajem urządzeń rekreacyjnych-dmuchanych na Dzień Dziecka</i>	3 000,00	3 000,00	100,00
<i>*inne: opracowanie dokumentacji BHP</i>	360,00	364,65	101,29

*naprawa i konserwacja kosiarki	200,00	205,56	102,78
*organizacja Dnia Seniora	0,00	0,00	0,00
*organizacja warsztatów dla ZPiT "Podlasie"	0,00	0,00	0,00
*inne:usługa allegro smart,dorabianie kluczy	200,00	127,06	63,53
4.Podatki i opłaty	1 752,84	1 685,70	96,17
-składka ZAiKS	1 050,00	1 033,20	98,40
-opłata za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowej	652,50	652,50	100,00
- inne	50,34	0,00	0,00
5.Wynagrodzenia	419 400,00	415 332,32	99,03
-wynagrodzenie osobowe pracowników	354 000,00	353 258,68	99,79
-nagrody roczne - dyrektor, główny księgowy	9 000,00	7 910,00	87,89
-nagrody: pracownicy GOK i Biblioteka	19 600,00	17 668,00	90,14
-nagrody jubileuszowe	9 800,00	9 768,00	99,67
-odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00
-wynagrodzenia bezosobowe, w tym:	27 000,00	26 727,64	98,99
* Umowy-zlecenia	26 800,00	26 727,64	99,73
6.Składki ZUS i inne świadczenia	91 800,00	90 720,07	98,82
-świadczenia na rzecz ZUS – pracownicy GOK i Biblioteki	72 600,00	71 596,95	98,62
-świadczenia na rzecz ZUS-zatrudnienie z tytułu umów zleceń	2 800,00	2 773,80	99,06
-odpis na ZFŚwS - pracownicy i emeryci	9 700,00	9 700,66	100,01
-świadczenia w zakresie bhp-okulary,woda do picia	2 100,00	2 045,50	97,40
-szkolenia pracowników	0,00	0,00	0,00
-świadczenia medyczne dla pracowników	500,00	546,50	109,30
-ekwiwalenty za ubrania robocze i pranie	1 300,00	1 287,17	99,01
-pozostałe świadczenia – ryczałt samochodowy	2 800,00	2 769,49	98,91
7.Pozostałe koszty	11 900,00	11 219,62	94,28
-podróże służbowe	600,00	515,74	85,96
-ubezpieczenia majątkowe i inne	3 500,00	3 416,00	97,60
-poczęstunki: koncert kolęd, walentynkowy,Dzień Dziecka,konkurs piosenki, plastyczny...	3 900,00	3 389,42	86,91
-zakup nagród	2 300,00	2 290,13	99,57
-inne:znaczki pocztowe, nawozy do trawników, benzyna do kosiarki, naczynia jednorazowego użytku, sól drogowa..	1 600,00	1 608,33	100,52
8. Pozostałe koszty operacyjne	300,00	2,95	0,98
9.Koszty finansowe - odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności wymagalnych	1 700,00	1 694,87	99,70
KOSZTY OGÓŁEM:	671 000,00	663 290,77	98,85

WYDATKI PROJEKTU	Struktura wykonania w %
-------------------------	--------------------------------

Projekt: „60 plus – zgłoś się” – aktywizacja i integracja seniorów w gminie Szepietowo”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, w tym:	130 000,00	129 899,82	99,92
- materiały - koszty bezpośrednie	16 600,00	16 596,35	99,98
- materiały - koszty pośrednie	1 300,00	1 294,40	99,57
- usługi - koszty bezpośrednie	33 900,00	33 853,00	99,86
- usługi - koszty pośrednie	600,00	583,08	97,18
- opłaty - koszty pośrednie	50,00	40,99	81,98
- dodatki specjalne - koszty bezpośrednie	9 400,00	9 435,06	100,37
- dodatki specjalne - koszty pośrednie	20 700,00	20 646,00	99,74
- umowy zlecenia	38 200,00	38 165,64	99,91
- pochodne od umów zleceń i dodatków specjalnych (ZUS)-koszty bezpośrednie	5 200,00	5 228,03	100,54
- pochodne od umów zleceń i dodatków specjalnych (ZUS)-koszty pośrednie	4 000,00	3 998,76	99,97
- inne koszty pośrednie	50,00	58,51	117,02

1. Materiały w magazynie:

- zapas oleju opałowego na dzień 01.01.2022rok wynosił 6.441,34zł.

- zapas oleju opałowego na dzień 31.12.2022rok wynosi 6.441,34zł - zużycia oleju w 2022 roku nie było.

2. Stan należności na dzień 01.01.2022r - 25 001,62zł, w tym wymagalne 15 725,41zł.

Stan należności na dzień 31.12.2022r - 26 894,96zł, w tym wymagalne 16 065,41zł.

3. Stan zobowiązań na dzień 01.01.2022r - 10 678,00zł., wymagalne - brak.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2022r - 12 183,73zł., wymagalne - brak.

4. Stan rachunku podstawowego(z rachunkiem VAT i rachunkiem Projektu)na 31.12.2022 wynosi 47.543,97zł,w tym:

- rachunek podstawowy GOK środki własne 10 911,97zł

- rachunek Projektu 60+ wynosi 36.632,00zł.

Wykaz należności - 26 894,96zł, w tym wymagalne 16 065,41zł:

- 4 361,28zł - czynsz MNI SA - wymagalna

- 10 912,25zł - czynsz HYPERION - wymagalna

- 451,88zł - czynsze Firmy: POLLANA i BNWP - wymagalna

- 6 578,93zł - odsetki od należności wymagalnych

- 350,82zł - woda i ścieki - Gmina Szepietowo

- 273,43zł - woda i ścieki - osoby fizyczne

- 3 626,37zł - energia cieplna - OSP Szepietowo

- 340,00zł - wynajem lokalu użytkowego-Dance Projekt - wymagalna

Wykaz zobowiązań - 12.183,73zł, w tym wymagalne - 0,00zł:

- 11 028,17zł - energia elektryczna za 12/2022
- 125,46zł - woda Eden - do picia
- 86,10zł - wynagrodzenie autorskie ZAiKS za 12/2022
- 615,00zł - funkcja Inspektora Ochrony Danych
- 329,00zł - podatek VAT należny

Szepietowo, dn. 27.02.2023r

Dyrektor
GOK
Szepietowo