

**ZARZĄDZENIE NR 725/24
BURMISTRZA SZEPIETOWA**

z dnia 14 marca 2024 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Szepietowie za 2023 r.**

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40), art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 z późn. zm.) Burmistrz Szepietowa zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Szepietowie za 2023 rok zgodnie z załącznikiem.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Szepietowie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

B U R M I S T R Z
Robert Lucjan Wyszynski

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W SZEPIETOWIE ZA 2023 ROK

1. Plan finansowy przychodów GOK na 2023 rok (bez Projektu 60+)	844 900,00	Struktura
Wykonanie i struktura wykonania w % na dzień 31.12.2023r.	844 015,88	99,90
2. Plan finansowy kosztów na 2023 rok (bez Projektu 60+)	844 900,00	
Wykonanie i struktura wykonania w % na dzień 31.12.2023r.	843 560,58	99,84
Stan rachunku bankowego na dzień 01.01.2023 (z rachunkiem VAT i rachunkiem Projektu 60+)		47 543,97
Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2023r.(z rachunkiem VAT) wynosi:		0,00

PRZYCHODY	Plan na 2023 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2023	Struktura wykonania planu w %
1.Sprzedaż usług, w tym:	59 300,00	58 863,13	99,26
-wynajem lokali - czynsze	26 200,00	26 175,00	99,90
-wynajem sal	5 000,00	4 829,23	96,58
-odsprzedaż wody i ścieki	2 500,00	2 444,70	97,79
-energia ciepła – OSP Szepietowo	13 600,00	13 598,67	99,99
-dobrowolne wpłaty za plastykę	2 700,00	2 560,00	94,81
-pozostałe usługi w tym:	9 300,00	9 255,53	99,52
* usługi reklamowe w ramach umów sponsorskich - SBR Szepietowo	3 000,00	2 845,53	94,85
* występy ZPiT "Podlasie"	6 000,00	6 000,00	100,00
* wynajem sceny estradowej	200,00	210,00	105,00
* wpływy inne: czynsz za dzierżawę działki	200,00	200,00	100,00
2.Przychody finansowe, w tym:	2 137,44	2 020,97	94,55
-odsetki od należności-nie otrzymane od kontrahentów zalegających	1 987,44	1 858,97	93,54
-wynagrodzenie za terminowe przekazywanie pod.dochodowego	150,00	162,00	108,00
3.Dotacje:	706 000,00	706 000,00	100,00
-dotacja podmiotowa od Gminy Szepietowo	706 000,00	706 000,00	100,00
4.Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	77 462,56	77 131,78	99,57
-darowizny środków pieniężnych na rzecz GOK: na organizację WOŚP 1500,00zł, Dzień Dziecka 2.450,00zł, na rzecz ZPiT Podlasie 7.354,00zł, na konkurs plastyczny z Nadleśnictwa Rudka 1.000,00zł	12 500,00	12 304,00	98,43
- refundacja odprawy wypłaconej pracownikowi z tytułu powołania do Terytorialnej służby wojskowej, pełnionej rotacyjnie	3 660,00	3 659,87	100,00
- refundacja kosztów obsługi administracyjnej prowadzenia Projektu 60-plus zgłosz się (Nota obciążeniowa Nr 03/2023 z 28.04.2023r)	4 200,00	4 127,49	98,27
-inne, w tym:	57 102,56	57 040,42	99,89
* korekta roczna podatku VAT z powodu zmiany prewskaznika i wskaźnika do odliczeń podatku VAT-pozostałe nabycia, przychód z zaokrągleń w podatku VAT	15,00	14,60	97,33

* otrzymane dary rzeczowe - instrumenty dęte dla MOD	1 500,00	1 460,00	
* wpływ od rodziców na wyjazd ZPiT do Bulgarii na festiwal	27 400,00	27 378,26	
* nagroda Ministra na 15-lecie działalności MOD, działającej przy GOK	10 000,00	10 000,00	100,00
* odniesienie na pozostałe przychody operacyjne zmniejszenia	2 495,18	2 495,18	100,00
Międzyokresowych przychodów (amort.stopniowa)-ulepszenie budynku: Wyposażenie Sali kina tj. kotary, projektor, system oświetlenia			
* 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:	844 900,00	844 015,88	99,90

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	36 632,00	36 632,00	100,00

KOSZTY	Plan na 2023 rok	Wykonani e na dzień 31.12.202 3	Struktura wykonania planu w %
1.Amortyzacja środków trwałych:	40 787,56	40 694,34	99,77
-Amortyzacja stopniowa nie będąca wydatkiem w tym:	18 187,56	18 187,56	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
*środek trwały - ulepszenie budynku: klimatyzacja w sali widowiskowej i wymiana drzwi- przyjęte od Gm.Szepietowo	988,07	988,07	100,00
-jednorazowa – zbiory biblioteczne, w tym:	5 200,00	5 105,28	98,18
*ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	0,00	0,00	0,00
*z dotacji podmiotowej	5 200,00	5 105,28	98,18

-środki trwale niskiej wartości: monitor do biblioteki 688,80zł, monitor systemowy 2.760,00zł, interfejs audio USB 2.707,50zł, amortyzacja instrumentów dętych 1.460,00zł, spódnice dla ZPiT Podlasie 1.252,70zł, tkane pasy do strojów ludowych 4szt - 800,00zł, buty do strojów 2.046,00zł, krzesło biurowe 500,00zł, pralka, suszarka, deska do prasowania: 4.510,00zł	16 700,00	16 725,00	100,15
-WNiP-wartości niematerialne i prawne-program antywirusowy	700,00	676,50	96,64
2.Zużycie materiałów i energii	136 266,38	135 912,79	99,74
-zużycie oleju opałowego do CO	0,00	0,00	0,00
-zakup energii elektrycznej	103 600,00	103 583,48	99,98
-zakup wody i odprowadzenie ścieków	4 000,00	3 930,36	98,26
-zakup materiałów, w tym:	28 666,38	28 398,95	99,07
*pracownia plastyczna	3 000,00	2 948,43	98,28
*pracownia muzyczna, akcesoria do instrumentów MOD	3 400,00	3 347,96	98,47
* materiały do bieżących napraw w budynku GOK	600,00	562,00	93,67
*druki, wydawnictwa, czasopisma	0,00	0,00	0,00
*materiały biurowe	500,00	498,72	99,74
*środki czystości	3 900,00	3 845,00	98,59
*materiały do eksploatacji drukarki i kopiarki	300,00	236,16	78,72
*pozostałe: materiały do dekoracji, na Dzień Dziecka, na zajęcia, w okresie ferii zimowych, zewnętrzna karta dźwiękowa, koszulki i bluzy dla ZPiT Podlasie 7.253,00zł zakupione z darowizn, body, koszule, spódnice dla ZPiT 1.761,45zł, futerały i pokrowce na instrumenty dęte 770,00zł, dyski i pamięć do komputerów 1.359,74zł, wieszaki na ubrania 909,66zł....	16 966,38	16 960,68	99,97
3.Usługi:	36 170,00	35 855,52	99,13
-usługi telekomunikacyjne	1 200,00	1 206,70	100,56
-usługi pocztowe	300,00	247,39	82,46
-usługi RTV	300,00	294,90	98,30
-usługi bankowe i prowizyjne	720,00	729,09	101,26
-usługi transportowo-przewozowe (Bułgaria)	6 900,00	6 900,00	100,00
-wywóz nieczystości	1 300,00	1 206,89	92,84
-przeglądy i konserwacje: przewody kominowe i wentylacyjne, system kadrowo-płacowy, sprzęt przeciwpożarowy...	3 800,00	3 758,20	98,90
- naprawa sprzętu komputerowego	50,00	50,00	100,00
-naprawa sprzętu muzycznego	1 600,00	1 645,00	102,81
-usługi remontowe w obiekcie GOK: diagnostyka i naprawa źródła pomp ciepła	4 500,00	4 495,86	
-usługi pozostałe, w tym:	15 500,00	15 321,49	98,85
*serwis oprogramowania Symfonia - odnowienie subskrypcji na 12 m-cy programu Finanse i księgowość 1.336,61zł, Handel i sprzedaż 870,01zł.	2 300,00	2 206,62	95,94
*funkcja Inspektora Ochrony Danych Osobowych	3 400,00	3 341,47	98,28
*pakiet strony BIP-abonament i utrzymanie	300,00	299,00	99,67
*wynajem urządzeń rekreacyjnych-dmuchanych na Dzień Dziecka	3 000,00	3 000,00	100,00
*naprawa i konfiguracja oświetlenia scenicznego	861,00	861,00	100,00
*wykonanie siedzisk do ławek	861,00	861,00	100,00
*usługa gastronomiczna- Jubileusz 15-lecie MOD	3 700,00	3 700,00	0,00
*usługa pralnicza - pranie obrusów	250,00	251,85	0,00

*inne: aktualizacja programu CUBASE 11 do wersji 13...	828,00	800,55	96,68
4.Podatki i opłaty	2 653,96	2 568,76	96,79
-składka ZAiKS	1 200,00	1 144,80	95,40
-opłata za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowej	953,96	953,96	100,00
- inne: akredytacja-Podlaska Scena Folkloru, opłata za wstęp na taras w operze białostockiej członków MOD	500,00	470,00	94,00
5.Wynagrodzenia	475 408,27	475 156,50	99,95
-wynagrodzenie osobowe pracowników	387 000,00	386 932,73	99,98
-nagrody roczne - dyrektor, główny księgowy	10 900,00	10 820,00	99,27
-nagrody: pracownicy GOK i Biblioteka	27 300,00	27 264,30	99,87
-odprawy emerytalne	14 868,00	14 868,00	100,00
- odprawa wypłacona pracownikowi z powodu powołania do Terytorialnej służby wojskowej, pełnionej rotacyjnie	3 040,27	3 040,27	100,00
-wynagrodzenia bezosobowe, w tym:	32 300,00	32 231,20	99,79
* Umowy-zlecenia	32 300,00	32 231,20	99,79
6.Składki ZUS i inne świadczenia	102 213,83	102 142,31	99,93
-świadczenia na rzecz ZUS – pracownicy GOK i Biblioteki	78 800,00	78 774,65	99,97
-świadczenie na rzecz ZUS naliczone od odprawy wypłaconej pracownikowi z powodu wstąpienia do terytorialnej służby wojskowej	620,00	619,60	99,94
-świadczenia na rzecz ZUS-zatrudnienie z tytułu umów zleceń	5 000,00	4 991,66	99,83
-odpis na ZFŚW - pracownicy i emeryci	10 433,83	10 433,83	100,00
-świadczenia w zakresie bhp-okulary,woda do picia	1 800,00	1 793,34	99,63
-szkolenia pracowników	900,00	849,00	94,33
-świadczenia medyczne dla pracowników	260,00	255,00	98,08
-ekwiwalenty za ubrania robocze i pranie	1 200,00	1 210,35	100,86
-pozostałe świadczenia: ryczałt samochodowy..	3 200,00	3 214,88	100,47
7.Pozostałe koszty	22 100,00	21 966,13	99,39
-podróże służbowe	4 200,00	4 146,90	98,74
-ubezpieczenia majątkowe i inne, w tym ubezpieczenie członków ZPiT Podlasie, oraz opiekunów wyjeżdżających do Bułgarii 3.119,00zł	6 600,00	6 582,00	99,73
-poczęstunki: konkurs plastyczny, spotkania opłatkowe, koncerty, Jubileusz 15 lecie MOD, Dzień Seniora...	6 200,00	6 185,90	99,77
-zakup kwiatów, upominków i nagród	4 000,00	3 983,43	99,59
- usługi reklamowe	300,00	311,24	103,75
-inne:materiały opatrunkowe, znaki opłaty pocztowej, naczynia jednorazowego użytku, włóknina ogrodowa...	800,00	756,66	94,58
8. Pozostałe koszty operacyjne: pobyt ZPiT w hotelu (Bułgaria) 27.336,40zł, prowizje za obsługę rachunku pomocniczego-walutowego 41,86zł (koszty pokryte przychodem operacyjnym-wpływy od rodziców dzieci, będących członkami ZPiT Podlasie)	27 400,00	27 378,26	99,92
9.Koszty finansowe - odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności wymagalnych	1 900,00	1 885,97	99,26
KOSZTY OGÓŁEM:	844 900,00	843 560,58	99,84
WYDATKI PROJEKTU	Plan	Wykonanie	Struktura

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:	36 632,00	36 632,00	100,00
- materiały - koszty bezpośrednie	4 000,00	3 995,70	99,89
- materiały - koszty pośrednie	1 570,00	1 573,65	100,23
- usługi - koszty bezpośrednie	5 100,00	5 106,00	100,12
- usługi - koszty pośrednie	280,00	249,24	89,01
- dodatki specjalne - koszty bezpośrednie	3 140,00	3 145,02	100,16
- dodatki specjalne - koszty pośrednie	5 980,00	5 977,00	99,95
- umowy zlecenia - koszty bezpośrednie	8 762,00	8 763,84	100,02
- umowy zlecenia - koszty pośrednie	1 000,00	1 000,00	100,00
- pochodne od umów zleceń i dodatków specjalnych (ZUS)-koszty bezpośrednie projektu	1 330,00	1 335,42	100,41
- pochodne od umów zleceń i dodatków specjalnych (ZUS)-koszty pośrednie projektu	1 320,00	1 342,54	101,71
- inne koszty pośrednie-delegacja	20,00	16,10	80,50
- pozostałe koszty operacyjne Projektu 60+ (Nota obciążeniowa)	4 200,00	4 127,49	98,27

1. Materiały w magazynie:

- zapas oleju opałowego na dzień 01.01.2023r. wynosił 6.441,34zł.
- zapas oleju opałowego na dzień 31.12.2023r. wynosił 6.441,34zł - nie było zużycia w 2023 roku.

2. Stan należności na dzień 01.01.2023r - 26.894,96zł, w tym wymagalne 16.065,41zł.

Stan należności na dzień 31.12.2023r - 32.335,38zł, w tym wymagalne 15.725,41zł.

- 4.361,28zł - czynsz MNI SA - należność wymagalna
- 10.912,25zł - czynsz Hyperion - należność wymagalna
- 451,88zł - opłaty za wynajem lokalu użytkowego przez firmy: Pollana i BNWP - należność wymagalna
- 8.437,90zł - odsetki od należności wymagalnych
- 373,38zł - woda i ścieki - Gmina Szepietowo
- 406,38zł - woda i ścieki - osoby fizyczne
- 7.392,31zł - energia ciepła - OSP Szepietowo

3. Stan zobowiązań na dzień 01.01.2023r - 12.183,73zł, wymagalne - brak.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023r - 3.338,29zł, w tym wymagalne - brak

- 98,50zł - wynagrodzenie autorskie ZAiKS za 12/2023
- 140,22zł - woda Eden do picia, najem urządzeń
- 142,54zł - wywóz nieczystości za 12/2023
- 2.746,03zł - energia elektryczna za 12/2023 - dopłata
- 211,00zł - podatek VAT należny za 12/2023

4. Stan rachunku podstawowego (z rachunkiem VAT) na dzień 31.12.2023r. wynosi 0,00zł.

Szepietowo, dnia 28.02.2024r.

Dyrektor GOK Szepietowo
mgr Tomasz Paduch