

SPRAWOZDANIE OPISOWE
z wykonania planu finansowego
Gminnego Centrum Kultury w Warcie Bolesławieckiej
za 2023 rok

Gospodarka finansowa w 2023 roku prowadzona była na podstawie uchwalonego budżetu Gminy na rok 2023 wprowadzonego Uchwałą Rady Gminy Nr XLII/408/22 z dnia 21 grudnia 2022 r. oraz zmian planu finansowego G.C.K w ciągu roku obrotowego 2023.

Ogólna realizacja przychodów i kosztów w 2023 roku nastąpiła z zachowaniem równowagi oraz sfinansowaniem podstawowych zadań rzeczowych wynikających z planu finansowego na 2023 rok.

Samorząd Gminy Warta Bolesławiecka przyznał na działalność instytucji kultury na 2023 rok kwotę **1 590 660,00 zł** z przeznaczeniem dla : GOK – 1 338 033,00 zł w tym na organizację wycieczek 54 073,00 i GBP – 252 627,00 zł.

Dodatkowo w związku z przebywaniem uchodźców z Ukrainy (UKR) w budynku WDK Warta Bolesławiecka od 10.03.2022r. do 31.05.2023r. samorząd Gminy Warta Bolesławiecka przyznał kwotę na pokrycie wydatków w kwocie **10 680,84 zł**.

Na dzień 31.12.2023r. wpłynęła dotacja **1 590 660 zł** (GOK – 1 338 033,00 i GBP – 252 627,00) oraz dotacja na pokrycie wydatków UKR **10 668,56 zł** co stanowi 100%.

Plan dochodów własnych w 2023 roku został określony na kwotę **86 066,01 zł**
- wykonano w 2023 roku **86 066,01 zł** co stanowi 100%.

Na powyższe dochody składają się:

- nadwyżka środków obrotowych za lata ubiegłe **17 004,31 zł**
- odpłatność za wynajmy sal, stołów i krzeseł oraz naczyń zgodnie z zawartymi umowami, gdzie kwota planu wynosi 36 876,50 zł, a wykonanie **36 876,50 zł** (100%)
- kapitalizacja odsetek, gdzie kwota planu wynosi 1 185,20 zł a wykonanie **1 185,20 zł** (100%)

- darowizny, gdzie plan wynosi 1 000 zł, a wykonanie **1 000 zł** (100%),
- pozostałe – przychody z tytułu przyznanej nagrody Ministra gdzie plan wynosi 30 000,00 zł, a wykonanie **30 000 zł** (100%).

Dotacje i dochody własne zostały w całości wykorzystane na utrzymanie obiektów GCK, wynagrodzenia pracowników oraz na prowadzenie działalności statutowej. Wykonanie w poszczególnych kosztach rodzajowych przedstawia się następująco:

GMINNY OŚRODEK KULTURY

400 – amortyzacja – odpis amortyzacji za 2023 rok wykonano **1 636,67**

401 – zużycie materiałów – na plan **90 524,14** wykonano **73 827,14 (81,56%)**

Koszty związane z zakupem wyposażenia, materiałów budowlanych - elektrycznych, materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia itp.

Na wyżej wymienioną kwotę planu składają się przyznane kwoty na zakup strojów dla zespołu folklorystycznego „Niespodzianki”: nagroda Ministra – 15 000 zł i dotacja z gminy – 12.000 zł z której wykorzystano 10 303,00 zł.

401 – zakup energii, gazu i wody – na plan **282 823,01** wykonano **283 412,70 (100,21%)**

Koszty związane z zakupem energii, gazu oraz wody. W koszty ujęto faktury, które wpłynęły w kolejnym roku, a dotyczą roku 2023.

Koszty zużycia wody w kwocie 848,17, energii elektrycznej w kwocie 7 853,00 oraz uzupełniania butli gazowych w kwocie 540,00 dotyczą pobytu uchodźców z Ukrainy WDK Warta Bol.

401 – zakup środków żywności – na plan **15 995,93** wykonano **15 995,93 (100%)**

Koszty związane z zakupem środków żywności na organizowanie imprezy.

402 – usługi remontowe – na plan **20 825,80** wykonano **20 825,80 (100%)**

Koszty usług remontowych przeprowadzanych w świetlicach i domach kultury- (dachy, hydraulika, elektryka).

402 – pozostałe usługi obce – na plan **356 466,44** wykonano **334 625,71 (93,87%)**

Opłaty za wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, usługi kinowe, usługi pocztowe,

koszty związane z przewozem zespołów folklorystycznych, obsługa kotłowni gazowej, opłaty za występy zespołów, organizacja imprez, opłaty bankowe i pocztowe, czynsz do UG.

Koszty odprowadzenia ścieków w kwocie 1 271,35, usług hydraulicznych w kwocie 156,04 dotyczą pobytu uchodźców z Ukrainy WDK Warta Bol.

402 – opłaty za usługi telefoniczne i internetowe – na plan 5 500,00 wykonano 5 254,21 (95,53%)

Koszty abonamentów i rozmów telefonicznych oraz internetowych zgodnie z zawartymi umowami.

402 – zakup usług zdrowotnych – na plan 196,00 wykonano 196,00 (100%)

Koszty związane z przeprowadzonymi badaniami okresowymi pracowników oraz w związku z pracą przy komputerach zgodnie z odrębnymi przepisami.

403 – podatki i opłaty – na plan 51 219,00 wykonano 51 219,00 (100%)

Koszty związane z naliczeniem podatku od nieruchomości na 2023 rok zgodnie z deklaracją Dn-1 złożoną do Urzędu Gminy. Podatek jest płacony w ratach miesięcznych do 15 każdego miesiąca.

404-1 – wynagrodzenia osobowe – na plan 338 702,03 wykonano 338 702,03 (100%)

Koszty poniesione na wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych na umowę o pracę zgodnie z planem finansowym.

404-2 – wynagrodzenia bezosobowe - na plan 155 522,30 wykonano 155 522,30 (100%)

Koszty dotyczą wynagrodzeń z tytułu zawartych umów zleceń. Plan został wykorzystany zgodnie z podpisanymi umowami m. in. instruktorzy, opiekunowie, sprzątaczk, zajęcia taneczno – aerobowe i 60+.

405 – świadczenia na rzecz pracowników – na plan 7 005,59 wykonano 7 005,59 (100 %)

Odpis na zakładowy fundusz socjalny zgodnie z obowiązującymi przepisami.

405 – szkolenia pracowników – na plan 380,00 wykonano 380,00 (100%)

Koszty usług szkoleniowych dla potrzeb służbowych pracowników.

405 – składki na ubezpieczenia społeczne – na plan 72 691,28 wykonano 72 947,78 (100,35%)

Koszty dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne płacone przez zakład pracy zgodnie z obowiązującymi przepisami. W koszty ujęto listę płac, która została

naliczona w kolejnym roku, a dotyczy roku 2023.

405 – składki na fundusz pracy – na plan 4 413,93 wykonano 4 413,93 (100%)

Koszty dotyczą składek na fundusz pracy płacone przez zakład pracy zgodnie z obowiązującymi przepisami.

409 – nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – na plan 2 551,67 wykonano 2 551,67 (100%).

Koszty zakupu wody (napojów) dla pracowników zgodnie z odrębnymi przepisami prawa pracy oraz okularów korekcyjnych.

409 – różne opłaty i składki – na plan 20 189,90 wykonano 20 241,71 (100,26%)

Koszty związane z opłatą ZAIKS-u ubezpieczeniem mienia, budynków, ludzi – zapłacone zgodnie z polisami i umowami. W koszty ujęto faktury, które wpłynęły w kolejnym roku, a dotyczą roku 2023.

409 – podróże służbowe krajowe – na plan 1 500,00 wykonano 1 384,55 (92,30%)

Koszty podróży służbowych na szkolenia i wyjazdy służbowe pracowników.

409 – nagrody wygrane w konkursach ryczałtowe – na plan 5 800,00 wykonano 5 800,00 (100%).

Koszty nagród za wieńce dożynkowe, które będą poniesione we wrześniu 2023r. przy organizacji dożynek.

Razem koszty GOK sfinansowanie z otrzymanych dotacji i dochodów własnych w 2023 roku wyniosły 1 395 942,72 co stanowi 97,46 % wykonania planu finansowego 1 432 307,02.

Ww. kosztach mieszczą się koszty poniesione w związku z pobytem uchodźców z Ukrainy w WDK Warta Bolesławiecka w łącznej kwocie 10 668,56.

GMINNE BIBLIOTEKI PUBLICZNE

401 - zakup materiałów i wyposażenia – na plan 14 269,39 wykonano 11 520,85 (80,74%)

Koszty związane z zakupem czasopism, nagród na konkursy, materiałów biurowych, wyposażenia.

401 - zakup księgozbioru – na plan 32 000,00 a wykonano 32 000,00 (100%).

Koszty związane z zakupem księgozbioru do GBP z dotacji otrzymanej z Urzędu Gminy.

401 – zakup środków żywności – na plan 867,50 wykonano 367,50 (42,36%)

Koszty związane z zakupem środków żywności dla dzieci przedszkolnych odwiedzających biblioteki i uczestniczących w konkursach.

402 – usługi remontowe – na plan 250,00 wykonano 250,00 (100%)

Koszty usług remontowych przeprowadzanych w bibliotece w Raciborowicach – naprawa komputera.

402 - zakup usług pozostałych – na plan 10 981,10 wykonano 10 974,30 (99,94%)

Opłaty za usługi pocztowe, bankowe, opłaty za usługi informatyczne, aktualizacje oprogramowania LIBRA, Legimi i pozostałe.

**402 – opłaty za usługi telefoniczne i internetowe – na plan 3 287,63 wykonano
3 239,28 (98,53%)**

Koszty abonamentów i rozmów telefonicznych i internetowych zgodnie z zawartymi umowami.

**404-1 – wynagrodzenia osobowe – na plan 160 139,10 wykonano 160 139,10
(100%)**

Koszty związane z wynagrodzeniem pracowników zatrudnionych na umowę o pracę.

**405 - świadczenia na rzecz pracowników – na plan 3 875,43 wykonano 3 875,43
(100%)**

Odpis na fundusz socjalny zgodnie z obowiązującymi przepisami.

405 – ubezpieczenia społeczne – na plan 27 383,81 wykonano 27 383,81 (100%)

Koszty związane ze składkami na ubezpieczenia społeczne płacone przez zakład pracy.

**405 – ubezpieczenia na fundusz pracy – na plan 1 551,37 wykonano 1 551,37
(100%)**

Koszty związane ze składkami na ubezpieczenia funduszu pracy płacone przez zakład pracy.

409 – podróże służbowe krajowe – na plan 494,50 wykonano 414,74 (83,87%)

Koszty podróży służbowych na wyjazdy służbowe pracowników: zakup książek i pozostałe zakupy do bibliotek.

Razem koszty GBP sfinansowanie z otrzymanych dotacji w 2023 roku
wyniosły: 251 716,38 co stanowi 98,67 % wykonania planu finansowego 255 099,83.

Łącznie w 2023 roku koszty związane z przeprowadzeniem imprez wyniosły **150 770,07 – wykaz imprez w załączniku.**

Łącznie w 2023 roku koszty związane z organizacją wycieczek wyniosły **54 073,00 – wykaz imprez w załączniku.**

Działalność Gminnego Centrum Kultury w Warcie Bolesławieckiej na koniec 2023 roku zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym:

Przychody 1 687 394,57

Koszty 1 647 659,10

WYNIK 39 735,47

Należności na koniec 2023 roku wynoszą **58 683,82 zł** co stanowi: stan środków pieniężnych na rachunku bankowym w podziale na:

- dotacja podmiotowa – GOK – 25 350,85

- dotacja podmiotowa – GBP – 3 332,97

- nagroda Ministra – 30 000,00

Natomiast **zobowiązania** wynoszą **39 278,66 zł** z zachowaniem terminów płatności.

Gminne Centrum Kultury w Warcie Bolesławieckiej nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych.

Warta Bolesławiecka 07.02.2024r.

Podpisy na oryginale złożyli:

Dyrektor
Miroslaw Kopczyński

Główny Księgowy
mgr Beata Olszowy