

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia
Nr W.G.0050.20.2023
Wójta Gminy Pakosław
z dnia 29 marca 2023r.

SPRAWOZADNIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY
OŚRODEK KULTURY I REKREACJI
W PAKOSŁAWIU
ZA 2022 ROK



Pakosław, marzec 2023 rok

Data wpl. 29.07.2023

**Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego instytucji kultury
– Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakosławiu za 2022 rok.**

Ośrodek Kultury i Rekreacji w Pakosławiu działa jako samorządowa instytucja kultury, która ma na celu wykonywanie zadań własnych Gminy Pakosław w zakresie organizowania działalności kulturalnej i rekreacyjnej oraz popularyzacji kultury fizycznej. W 2022 r. Ośrodek Kultury i Rekreacji w Pakosławiu otrzymał dotację podmiotową z budżetu Gminy Pakosław w kwocie 487 093,00zł.

Ponadto Ośrodek Kultury i Rekreacji w Pakosławiu zaplanował na 2022 r. przychody z tytułu odpłatności za udział dzieci w zajęciach tanecznych Zespołu „Paka” w kwocie 17 505,00zł. Oprócz tego budżet Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakosławiu wzrósł o środki finansowe z 2021 r. w kwocie 63.883,12zł. Ośrodek Kultury i Rekreacji w Pakosławiu złożył wniosek do Narodowego Forum Muzyki o dofinansowanie z przeznaczeniem na realizację Ogólnopolskiego Programu Rozwoju Chórów Szkolnych „Śpiewająca Polska”. Narodowe Forum Muzyki partycypuje w kosztach wynagrodzenia dyrygentów, 50% po stronie Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakosławiu i 50% po stronie Narodowego Forum Muzyki. Dzięki temu dofinansowaniu budżet Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakosławiu w 2022 r. wzrósł o kwotę 5.000,00zł. Ponadto budżet Ośrodka Kultury i Rekreacji wzrósł z tytułu dofinansowania z Narodowego Forum Muzyki z tytułu transportu chórków w kwocie 700,00zł.

Tabelaryczne zestawienie wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakosławiu za 2022 rok.

Realizację przychodów za 2022 r. przedstawia poniższa tabela:

Konto	Nazwa	Przychody		
		plan na 2022 r.	wykonanie za 2022 r.	%
740	Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Pakosław	487 093,00	487 093,00	100,00
750	Przychody finansowe	3 190,26	3 190,26	100,00
760	Przychody operacyjne	45 254,21	45 254,21	100,00
RAZEM		535 537,47	535 537,47	100,00
Stan środków na początek okresu sprawozdawczego		63 883,12	63 883,12	100,00
OGÓLEM		599 420,59	599 420,59	100,00

Przychody finansowe w kwocie 3 190,26zł w tym:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 3 190,26

Przychody operacyjne w kwocie 45 254,21zł w tym:

- wpłaty za udział dzieci w zajęciach tanecznych „Paka” 17 505,00
- Narodowe Forum Muzyki 5 700,00
- wpłaty kort tenisowy 4 130,01

- najem samochodu	8 569,20
- kurs grafiki komputerowej	750,00
- darowizna na Jubileusz 40-lecia Gminy Pakosław	2 500,00
- pozostałe	6 100,00

Realizację kosztów za 2022 r. przedstawia poniższa tabela:

Paragraf	Nazwa	Koszty i inne obciążenia		
		plan na 2022 r.	wykonanie za 2022 r.	%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 260,00	819,17	65,01
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 953,00	129 027,47	80,16
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 020,00	25 247,30	60,08
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 763,00	2 058,13	43,21
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 164,00	58 293,77	77,56
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 539,33	64 691,37	45,07
4260	Zakup energii	31 104,00	27 813,76	89,42
4270	Zakup usług remontowych	3 720,00	2 764,92	74,33
4280	Zakup usług zdrowotnych	610,00	607,00	99,51
4300	Zakup usług pozostałych	100 096,26	89 983,55	89,90
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	675,44	56,29
4410	Podróże służbowe krajowe	3 360,00	903,20	26,88
4430	Różne opłaty i składki	20 943,00	11 448,21	54,66
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 688,00	5 687,36	99,99

4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	2 000,00	2 000,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	518,00	17,27
RAZEM		599 420,59	422 538,65	70,49
Zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej			83 251,41	
Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego			93 630,53	
OGÓLEM		599 420,59	599 420,59	100,00

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Środki pieniężne	154.950,45	180 931,36
Zobowiązania i inne rozliczenia	2.545,94	4 338,57
Zwrot dotacji podmiotowej z budżetu	88.810,54	83 251,41
Zwrot dotacji celowej z budżetu	0,00	0,00
Należności	289,15	289,15
Stan środków obrotowych netto	63.883,12	93 630,53

Część opisowa do sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakoślawiu za 2022 rok

Środki finansowe zostały przeznaczone na realizację zadań Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakoślawiu:

- Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - zaplanowano 1.260,00zł i wydano 819,17zł, co stanowi 65,01%, zakupiono wodę dla pracowników oraz wypłacono ekwiwalent za pranie odzieży roboczej.
- Paragraf 4010, 4110, 4120 Wynagrodzenia i składniki pochodne od wynagrodzeń dla pracowników - zaplanowano 207 736,00zł i 156 332,90zł wydano, czyli 75,26%.
- Paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – zaplanowano 75 164,00zł i wydano 58 293,77zł czyli 77,56%. Wydatkowano na umowy zlecenia i umowy o dzieło, zabezpieczając między innymi zawarte umowy na obsługę: Kompleksu Boisk Sportowych

„Orlik 2012”, zespołu tanecznego „Paka”, Regionalnego Zespołu „Chojnioki”, programu Narodowego Forum Muzyki „Śpiewająca Polska”, koszenie trawy nad zalewem na terenie administrowanym przez Ośrodek Kultury i Rekreacji w Pakosławiu oraz na organizację i przygotowanie imprez.

▪ Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - Ośrodek Kultury i Rekreacji w Pakosławiu zaplanował na ten cel 143 539,33zł a wydano 64 691,37zł czyli 45,07%. Dokonano zakupów niezbędnych do funkcjonowania Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakosławiu. Zakupiono: materiały biurowe, tusze do drukarek oraz środki czystości. Kupiono także benzynę. Zapłacono za zakup materiałów niezbędnych do zorganizowanych imprez. Zakupiono laptop, części do samochodu służbowego. Sfinansowano zakup ubrań sportowych, piłek, butów, nakolanników dla LZS.

▪ Paragraf 4260 Zakup energii - zaplanowano 31 104,00zł a wydano 27 813,76zł czyli 89,42%. Opłacono rachunki za energię na Kompleksie Boisk Sportowych „Orlik 2012” oraz zapłacono za energię, gaz i wodę zużytą w pomieszczeniach Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakosławiu.

▪ Paragraf 4270 Zakup usług remontowych – zaplanowano 3 720,00zł i wydano 2 764,92zł czyli 74,33%. Dokonano konserwacji boiska sportowego Orlik w Pakosławiu i stacji transformatorowej oraz dokonano naprawy ubrań dla Zespołu Chojnioki.

▪ Paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych – zaplanowano 610,00zł i wydano 607,00zł co stanowi 99,51%. Zapłacono za badania lekarskie pracowników.

▪ Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych – zaplanowano 100 096,26zł, a wydano 89 983,55zł, czyli 89,90%. Zapłacono za najem lokalu, prowizje bankowe, znaczki pocztowe, usługi informatyczne i kurierskie oraz abonament programu księgowego. Opłacono rachunki związane z organizacją imprez. Poniesiono koszty wydrukowania gazety samorządowej „Pakosław i Okolice”. Dofinansowano zespoły: „Małe Chojnioki”, „Młode Chojnioki”, „Chojnioki” oraz zespół taneczny „Paka”. Opłacono rachunki za wywóz nieczystości, wynajem kabin WC oraz dzierżawę roczną za boisko sportowe przy Szkole Podstawowej w Chojnie i Kompleks Boisk Sportowych „Orlik 2012” w Pakosławiu. Zapłacono za wykonanie kontroli okresowych obiektów budowlanych boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Chojnie, Kompleksu Boisk Sportowych „Orlik 2012 ” w Pakosławiu oraz kortu tenisowego. Zapłacono za wymianę części w samochodzie służbowym oraz za wyważenie kół.

▪ Paragraf 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - zaplanowano 1.200,00zł i wydano na abonament oraz rozmowy telefoniczne 675,44zł co stanowi 56,29%.

▪ Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe - zaplanowano 3 360,00zł i zapłacono za zwrot kosztów delegacji oraz ryczałtów za używanie prywatnych samochodów pracowników w kwocie 903,20zł co stanowi 26,88%.

▪ Paragraf 4430 Różne opłaty i składki - zaplanowano 20 943,00zł i wydano 11 448,21zł czyli 54,66%. Opłacono ubezpieczenie mienia Ośrodka, ubezpieczenie zawodników drużyn LZS Gminy Pakosław oraz ubezpieczenie OC, AC i NNW samochodu służbowego

oraz opłacono składki członkowskie.

- Paragraf 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na plan 5 688,00zł przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 5 687,36zł co stanowi 99,99%.
- Paragraf 4590 Kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych – zaplanowano 2 000,00zł i wydatkowano 2 000,00zł co stanowi 100,00%. Wydatkowano na karę umowną.
- Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - zaplanowano 3.000,00zł i wydano 518,00zł co stanowi 17,27%. Zapłacono za szkolenia merytoryczne.

Zobowiązania na koniec 2022 roku wyniosły 4.338,57zł.

Na zobowiązania te składają się faktury:

- faktura za usługi pocztowe – 65,60zł
- faktura koszulki – 0,03zł
- faktura za energię elektryczną – 1.509,05zł
- faktura za energię elektryczną – 135,83zł
- faktura za gaz – 2 628,06zł

Niewykorzystana część dotacji za 2022 rok została zwrócona do budżetu Gminy Pakosław w kwocie łącznej 83 251,41zł.

Na koniec 2022 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Na koniec 2022 r. wystąpiły należności w kwocie 289,15zł.

Pakosław, 28.02.2023 r.


DYREKTOR
Halina Kusz