

**ZARZĄDZENIE NR 429/24
WÓJTA GMINY MIELNIK**

z dnia 28 marca 2024 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdań z wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za
2023 r.**

Na podstawie art. 265 pkt. 2 oraz art. 267 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, zm. poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872 poz. 1693, poz. 1429), Wójt Gminy Mielnik postanawia:

§ 1. Przyjąć sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury zgodnie z załącznikami nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdania, o których mowa w § 1 przedłożyć Radzie Gminy Mielnik.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

dr Marcin Urbański

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 429/24

Wójta Gminy Mielnik

z dnia 28 marca 2024 r.

Wykonanie planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Mielniku za rok 2023

Zestawienie przychodów:

Rodzaj przychodu:	Konto	w złotych		% wykonania
		Plan	Wykonanie	
1. Przychody ze sprzedaży usług	700	500.000,00	499.324,39	99,86
2. Dotacje budżetowe w tym:	740	1.438.000,00	1.437.650,00	99,98
- dotacje podmiotowe z budżetu Gminy		1.250.000,00	1.250.000,00	100,00
- dotacja celowe z budżetu Gminy		6.000,00	5.650,00	94,17
- dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego		182.000,00	182.000,00	100,00
3. Przychody finansowe	750	67,00	0,00	0,00
4. Pozostałe przychody operacyjne	760	27.400,00	27.350,03	99,82
5. Środki zgromadzone na rachunku bankowym na dzień 31.12.2022r.		165.171,00	165.170,42	99,99
	OGÓLEM	2.130.638,00	2.129.494,84	99,95

Zestawienie kosztów:

Rodzaj kosztu	Konto	w złotych		% wykonania
		Plan	Wykonanie	
1. Amortyzacja	401	8.000,00	7.448,89	93,11
2. Amortyzacja – zakup środków trwałych – realizacja projektu „Cyfrowy GOKSIR Mielnik”	401-1	164.000,00	154.874,59	94,44
3. Amortyzacja – zakup środków trwałych – realizacja projektu „Modernizacja budynku GOKSiR w Mielniku”	401-2	182.000,00	66.000,00	36,26
3. Zakup materiałów i wyposażenia	402	120.000,00	111.378,92	92,82
4. Zużycie energii	403	92.000,00	89.734,86	97,54
5. Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	405	13.000,00	10.673,51	82,10
6. Pozostałe usługi obce	406	365.000,00	364.358,22	99,82
7. Wynagrodzenia osobowe pracowników	407	840.000,00	838.984,93	99,88
8. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	408	5.133,00	5.132,38	99,99
9. Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	409	159.345,00	145.587,06	91,37
10. Odpis za ZFŚS	410	21.160,00	21.159,79	99,99
11. Czynsz dzierżawny oraz podatek od nieruchomości	411	41.000,00	40.351,71	98,42
12. Podróże służbowe	412	7.000,00	6.678,32	95,40
13. Ubezpieczenie mienia	415	13.000,00	10.796,80	83,05
14. VAT należny za 2023 odprowadzony do U.S., podatek dochodowy od osób fizycznych za 2022, CIT należny odprowadzony do U.S za rok 2022, składki ZUS, zwrot dotacji		100.000,00	87.811,32	87,81
	OGÓLEM	2.130.638,00	1.960.971,30	92,04

Budżet Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku to kwoty:

- po stronie przychodów – 2.129.494,84 zł;
- po stronie kosztów – 1.960.971,30 zł.

Na przychody składają się:

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy – 1.250.000,00 zł;
- dotacja celowa z budżetu gminy – 5.650,00 zł;
- dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 182.000,00 zł;
- przychody ze sprzedaży usług – 499.324,39 zł, w tym:
 - wynajem pokoi oraz domków – 245.823,12 zł;

- wynajem sali i kuchni – 3.404,65 zł;
- wynajem boisk, sprzedaż karnetów na siłownię, zajęcia z aerobiku – 24.455,20 zł;
- sprzedaż biletów do ODZM – 20.786,42 zł;
- opłata za udział w turniejach – 1.550,00 zł;
- organizacja obozów – 63.760,00 zł;
- wynajem agregatu prądotwórczego – 1.845,00 zł;
- usługa szkoleniowa – 2.700,00 zł;
- promocja woj. podlaskiego podczas „XXXII Muzycznych Dialogów nad Bugiem” – 70.000,00 zł;
- promocja woj. podlaskiego podczas Pikniku Rodzinnego – Biesiada Mielnicka – 30.000,00 zł;
- promocja woj. podlaskiego podczas wydarzenia pn. „Murem za polskim mundurem” – 35.000,00 zł.
- **pozostałe przychody operacyjne – 27.350,03 zł;**
- **środki na rachunku bankowym z 2022 roku – 165.170,42 zł.**

Na koszty składają się:

- **koszt amortyzacji – 228.323,48 zł w tym:**
- zakup gabloty 2-poziomowej – 399,90 zł;
- zakup odkurzacza Karcher – 699,00 zł;
- pętla indukcyjna walizkowa – 9.840,00 zł;
- odbiorniki indukcyjne 4 szt. – 1.722,00 zł;
- oprogramowanie komputerowe Corel Draw 2023 – 4.120,50 zł;
- oprogramowanie komputerowe Vegas Pro 20 – 1.832,70 zł;
- projektor OPTOMA ZU860 z obiektywem BX-CTA15 – 53.505,00 zł;
- sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem – 6.654,39 zł;
- zestaw sprzętu do studia nagrań – 26.000,00 zł;
- zestaw sprzętu do transmisji online – 51.200,00 zł;
- lodówka TOSCHIBA – 5.650,00 zł;
- instalacja fotowoltaiczna – 42.000,00 zł;
- kotły kondensacyjne UNICAL 2 szt. – 24.000,00 zł;
- ekspres do kawy – 699,99 zł.
- **zakup materiałów do działalności – 110.599,28 zł m.in.:**
- paliwo do samochodu oraz kosiarek – 17.950,45 zł;
- nagrody w konkursach i turniejach – 7.749,59 zł;
- materiały do utrzymania stadionu – 11.530,02 zł;
- materiały przeznaczone na remont pomieszczeń GOKSiR – 4.386,24 zł;
- artykuły spożywcze wykorzystane do organizacji imprez kulturalnych – 11.836,24 zł;
- zakup artykułów związanych z organizacją imprez kulturalnych – 10.183,73 zł;
- artykuły na Noc Kabaretową – 1.094,70 zł;
- artykuły na „XXXII Muzyczne Dialogi nad Bugiem” – 1.676,91 zł;
- artykuły na „Piknik Rodziny – Biesiada Mielnicka” – 3.955,27 zł;
- artykuły na wydarzenie „Murem za polskim mundurem” – 1.400,00 zł;

- artykuły na pozostałe imprezy kulturalne – 2.056,85 zł;
- zakup środków czystości – 17.750,10 zł;
- zakup artykułów biurowych – 6.687,55 zł;
- zakup artykułów do samochodów i kosiarek – 3.803,54 zł;
- zakup wody – 471,72 zł;
- artykuły promocyjne związane z bieżącą działalnością – 5.003,63 zł;
- artykuły do kąpieliska „Rubinek” – 984,00 zł;
- sprzęt na zajęcia karate – 2.050,89 zł;
- zakupy różne związane z bieżącą działalnością – 10.991,22 zł.
- **zakup energii – 89.734,86 zł;**
- **usługi telekomunikacyjne i pocztowe – 10.673,51 zł;**
- **pozostałe usługi – 364.358,22 zł w tym:**
 - prowizje bankowe – 2.326,46 zł;
 - honoraria aktorów ze spektaklu „Ptak znad rzeki Bug” – 10.817,00 zł;
 - honoraria zespołów i artystów – 66.421,00 zł;
 - Nadbużańska Noc Kabaretowa – 24.380,00 zł;
 - XXXII Muzyczne Dialogi nad Bugiem – 30.722,00 zł;
 - Piknik Rodzinny – Biesiada Mielnicka – 11.319,00 zł;
 - wywóz nieczystości i śmieci – 24.060,41 zł;
 - pranie pościeli – 20.340,77 zł;
 - naprawa i przegląd techniczny samochodów służbowych oraz kosiarek – 4.817,00 zł;
 - monitoring obiektu – 5.202,90 zł;
 - usługi transportowe oraz przewozy zespołów śpiewaczych – 7.168,46 zł;
 - usługi serwisowe dot. bieżącej działalności (serwis oprogramowania, sprzętów, ochrona danych osobowych itp.) – 22.002,71 zł;
 - usługi gastronomiczne związane z org. imprez kulturalnych oraz obozów – 22.039,68 zł;
 - usługi związane z remontem pomieszczeń GOKSiR – 23.370,00 zł;
 - usługi związane z organizacją imprez kulturalnych i sportowych (m.in.: wynajem sceny, nagłośnienie, ochrona, TOI-TOI, zabezpieczenie medyczne) – 150.971,33 zł;
 - Nadbużańska Noc Kabaretowa – 14.331,84 zł;
 - XXXII Muzyczne Dialogi nad Bugiem – 87.770,72 zł;
 - Piknik Rodzinny – Biesiada Mielnicka – 6.183,44 zł;
 - Ultramaraton Nadbużański – 12.340,00 zł;
 - Murem za polskim mundurem – 21.656,59 zł;
 - pozostałe imprezy – 8,688,74 zł;
 - pozostałe usługi – 4.820,50 zł.
- **wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 838.984,93 zł;**
- **wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń – 5.132,38 zł;**
- **czynsz dzierżawny oraz podatek od nieruchomości – 40.351,71 zł;**

- odpis na ZFŚS – 21.159,79 zł;
- podróże służbowe – 6.678,32 zł;
- ubezpieczenie mienia oraz samochodów służbowych – 10.796,00 zł;
- VAT odprowadzony do Urzędu Skarbowego – 39.716,00 zł;
- zwrot niewydatkowanego dofinansowania projektu „Cyfrowy GOKSiR Mielnik” – 9.125,41 zł.

Zapłata zobowiązań z 2022 roku z tytułu:

- dostaw towarów i usług – 3.855,63 zł;
- podatek CIT za rok 2022 – 10.249,00 zł;
- składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne – 22.632,28 zł;
- podatek dochodowy od osób fizycznych – 2.266,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku posiadał należności:

- a) środki na rachunku bankowym w wysokości – 45.563,54 zł;
- b) środki na subkoncie (projekt „Modernizacja budynku GOKSiR w Mielniku) – 122.960,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku posiadał zobowiązania z tytułu:

- a) dostaw towarów i usług w wysokości – 20.638,54 zł.

Wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku za rok 2023**Zestawienie przychodów:**

Rodzaj przychodu:	Konto	w złotych		% wykonania
		Plan	Wykonanie	
1. Przychody ze sprzedaży usług	700	858,00	858,00	100
2. Dotacje budżetowe w tym:	740	392 500,00	362 600,00	92,38
-dotacja podmiotowa z budżetu Gminy		390 000,00	360 100,00	92,33
-dotacja z Biblioteki Narodowej		2 500,00	2 500,00	100
3. Przychody finansowe	750	0	0,00	0
4. Pozostałe przychody operacyjne	760	9 200,00	9 174,00	99,72
5. Środki pozostałe na rachunku bankowym na dzień 31.12.2022 r.		272,00	271,31	99,75
	OGÓLEM	402 830,00	372 903,31	92,57

Zestawienie kosztów:

Rodzaj kosztu	Konto	w złotych		% wykonania
		Plan	Wykonanie	
1. Amortyzacja, w tym zakup książek	401	40 900,00	40 850,27	99,88
2. Zużycie materiałów	402	28 850,00	28 784,25	99,94
3. Zużycie energii	403	13 500,00	13 446,47	99,60
4. Usługi telekomunikacyjne	405	2 070,00	2 060,64	99,55
5. Pozostałe usługi obce	406	49 300,00	49 226,13	99,94
6. Wynagrodzenia osobowe pracowników	407	215 125,00	193 147,66	89,78
7. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	408	559,00	559,00	100
8. Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	409	43 845,00	37 106,89	84,63
9. Odpis za ZFŚS	410	5 605,00	4 841,29	86,37
10. Podatki i opłaty	411	4,00	4,00	100
11. Podróże służbowe	412	900,00	840,40	93,38
12. Ubezpieczenie mienia	415	1 900,00	1 833,80	96,52
13. Zobowiązania zapłacone w 2023 roku za 2022 rok			102,58	100
	OGÓLEM	402 558,00	372 803,38	92,61

Budżet Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku składał się na:

- po stronie przychodów – **372 903,31** zł;
- po stronie kosztów – **372 803,38** zł.

Na przychody składają się:

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy – 360 100,00 zł;
- dotacja podmiotowa z Biblioteki Narodowej – 2 500,00 zł;
- przychody ze sprzedaży usług – 858,00 zł, w tym:
 - ksero – 290,00 zł;
 - sprzedaż książek – 568,00 zł;
 - pozostałe przychody operacyjne – 9 174,00 zł w tym:
 - otrzymane darowizny na wydarzenie kulturalne „Chopin nad Bugiem” – 400,00 zł;
 - refundacja wynajmu fortepianu na wydarzenie „Chopin nad Bugiem” - 7 134,00 zł;
 - otrzymane darowizny (dary księgozbioru) – 1 640,00 zł;

- środki pozostałe na rachunku bankowym z 2022 roku – 271,31 zł.

Na koszty składają się:

- koszt amortyzacji – 40 850,27 zł, w tym:
 - umorzenie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych (dary księgozbioru) - 1 640,00 zł;
 - zakup książek – 16 031,23 zł, w tym z dotacji z Biblioteki Narodowej 2 500,00 zł;
 - zakup urządzeń do bieżącej działalności biblioteki – 23 179,04 zł, w tym między innymi: zakup regałów bibliotecznych, zakup wózka bibliotecznego, zakup kserokopiarki;
- koszt zużycia materiałów - 28 784,25 zł, w skład którego wchodzi: zakupy materiałów biurowych, środków czystości, tonerów do drukarki, artykułów na warsztaty z dziećmi, zakup i przedłużenie prenumerat, nagród w konkursach oraz pozostałych artykułów do bieżącej działalności biblioteki;
- Koszt zużycia energii – 13 446,47 zł, w skład którego wchodzi koszt ogrzewania oraz opłata za energię elektryczną 1/3 budynku, w którym znajduje się Gminna Biblioteka Publiczna w Mielniku;
- Koszt usług telekomunikacyjnych – 2 060,64 zł, obejmuje opłaty za telefon, Internet oraz zakup znaczków pocztowych do wysyłki bieżących pism GBP w Mielniku;
- Koszty pozostałych usług obcych – 49 226,13 zł, obejmują prowizje bankowe za prowadzenie konta bankowego, prowizja bankowa za używanie Internet firmy, opłaty za przelewy bankowe, opłaty za Inspektora Ochrony Danych Osobowych, konserwacja oprogramowania księgowego, bibliotecznego, monitoring obiektu, odbiór odpadów komunalnych, umowy o dzieło oraz koszty pozostałe z wykonawcami imprezy kulturalnej „Chopin nad Bugiem”, oraz inne umowy o dzieło, które zostały zawarte w celu przeprowadzenia warsztatów, zajęć w bieżącej działalności biblioteki;
- Koszty wynagrodzeń osobowych, koszty badań okresowych pracowników, ubezpieczenia społeczne – koszty po stronie pracodawcy (emerytalne, rentowe, wypadkowe, fundusz pracy), podróże służbowe, odpis na ZFŚS - 236 495,24 zł;
- Podatki w opłaty – 4,00 zł;
- Ubezpieczenie mienia – 1 833,80 zł;
- Zobowiązania z tytułu dostawy towarów i usług zapłacone w 2023 roku za 2022 rok w kwocie 102,58 zł.

Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2023 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku wyniósł 99,93 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. zobowiązania niewymagalne Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku z tytułu dostawy towarów i usług wyniósł 94,39 zł.