

Zaleskie 17-02-2014

CZĘŚĆ OPISOWA
DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY GMINY USTKA W ZALESKICH

Planu przychodów na 2013 rok - ujęty w planie finansowym – obejmuje kwotę w łącznej wysokości 1.286.400,00 zł. Na wielkość tę składają się:

- 1) **1.100.000,00 zł** - dotacja podmiotowa od organizatora
- 2) **25.000,00 zł** -dotacje z Urzędu Marszałkowskiego
- 3) **40.0000.00 zł** – dotacja celowa na wykonanie instalacji elektrycznej w pomieszczeniach biurowych w Ustce, ul. Darłowska 3B
- 4) **138.400,00,00 zł** przychody z działalności kulturalnej wynajmu świetlic i wyposażenia, darowizny, sponsorzy, przychody finansowe, sprzedaż towarów handlowych, pozostałe przychody.

Plan kosztów obejmuje całość kosztów działalności GOK uwzględniając wszystkie zawarte i planowane do zawarcia umowy, koszty zakupów towarów i usług niezbędnych dla nieprzerwanej działalności jednostki oraz wykonania wszystkich założonych zadań z zakresu działalności statutowej. .

Wykonanie planu przychodów

Wykonanie w dziale przychodów w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 r wyniosło **1.270.939,89 zł** co stanowi 98% wykonania z planu rocznego.

Dotacja podmiotowa stanowi podstawowe źródło przychodów.
W okresie obejmującym niniejsze opracowanie Gminny Ośrodek Kultury otrzymał dotację podmiotową w kwocie ogólnej **1.100.000,00 zł**. Dotacja przekazywana była w transzach miesięcznych.

Dodatkowe źródło środków stanowią przychody własne. Faktycznie uzyskane przychody własne w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013r. roku wyniosły ogółem **110.082,03 zł.**, które pozyskano z działalności statutowej i pozastatutowej, darowizn, odsetek od środków na rachunku bankowym. Wszystkie środki własne pozyskane przez jednostkę przeznaczono na działalność statutową.

Szczegółowa specyfikacja faktycznie pozyskanych przychodów własnych w okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 :

1) Przychody z działalności: 110.082,03

W tym:

- 32.678,63 zł - wynajem świetlic wiejskich i wyposażenia, inne
- 93,98 zł - przychody z ksero i wydruku
- 12.770,83 - przychody w ramach działalności statutowej
- 30.072,77zł - czynsze dzierżawne na wynajem lokalizacji w okresie sezonu letniego
- 1.238,65 zł - sprzedaż towarów handlowych
- 11.001,11 zł - odsprzedaż oleju opałowego do Biblioteki Objazda i UG za ogrzewanie mieszkań w budynku Zaleskie 48
- 21.726,59 zł - darowizny od firm i osób prywatnych na działalność statutową GOK, pozostałe przychody operacyjne
- 499,47 zł - odsetki ze środków zgromadzonych na rachunku bankowym

Wykorzystano środki z poprzedniego okresu obrachunkowego pozostające na rachunku bankowym, stan na dzień 01.01.2013 - 21.497,86 zł

Wykonanie planu kosztów

1. koszty wynagrodzeń: 453.224,50

W tym:

1.1 Wynagrodzenia osobowe (z umów o pracę) : 320.735,51

W tym:

- 224.487,55 – wynagrodzenia zasadnicze wraz z wynagrodzeniami za nieobecności usprawiedliwione
- 25.262,80 - dodatek stażowy
- 15.289,40 - dodatek funkcyjny

- 34.229,87 – premia regulaminowa
- 6.522,88 – nagroda roczna
- 4.786,28 - nagroda jubileuszowa
- 10.156,73- nagrody dla pracowników z funduszu nagród jednostki

1.2 Wynagrodzenia bezosobowe (umowy cywilnoprawne) : 126.988,99

- 80.305,87 zł – umowy o świadczenie usług z opiekunami świetlic
- 12.456,50zł -umowa o świadczenie usług na prowadzenia zajęć z animacji teatralnej
- 2.489,23 - umowy o świadczenie usług: konserwacje, naprawy i inne usługi
- 8.234,40 zł – umowa zlecenie na prowadzenie CIT Rowy
- 4.200,00 zł – umowa o dzieło na obsługę BHP jednostki
- 18.063,33 zł – umowy o dzieło przy organizacji imprez i zajęć
- 1.239,66 – umowy o dzieło: prace konserwatorskie, naprawy i inne dzieła

Wszystkie wypłaty naliczono i wypłacono zgodnie z zawartymi umowami.

2. Pochodne od wynagrodzeń: 73.427,41 zł

W tym:

2.1 Koszty składek ZUS pracodawcy: 65.581,35 zł

2.2 Składki na Fundusz Pracy: 7.846,06 zł

3. Pozostałe : 780.893,23 zł

W tym:

3.1 amortyzacja : 15.393,96 – zgodnie z tabelą amortyzacji środków trwałych na rok 2013 oraz zgodnie z obowiązującymi stawkami amortyzacji.

3. 2 materiały : 347.178,06

W tym:

- **2.451,32** zużycie wody,
- **162.900,45** olej opałowy:

Tankowania oleju opałowego z podziałem na świetlice:

- Zaleskie – zatankowano 10.621 litrów oleju o wartości 40.474,44 zł
- Rowy - zatankowano 4697 litrów oleju o wartości 17.851,26zł
- Pęplino - zatankowano 7000 litrów oleju o wartości 26.801,10 zł

- Charnowo- zatankowano 4190 litrów oleju o wartości 15.916,13 zł
 - Wytowno -zatankowano 4440 litrów oleju o wartości 16.877,99 zł
 - Objazda - zatankowano 5991 litrów oleju o wartości 23.000,12 zł
 - Gąbino - zatankowano 4783 litrów oleju o wartości 18.123,12 zł
 - Duninowo- z obciążenia przez Bibliotekę w Objeździe - 3.856,29 zł
 - **2.692,15**— pelety do ogrzewania świetlicy Starkowo
 - **1.112,78** - gaz do butli przy kuchenkach gazowych w kuchniach świetlic wiejskich.
- Gaz zakupiono do świetlic Zaleskie i Objazda. Duninowo, Starkowo, Pęplino, Możdżanowo
- **94.614,23**- materiały do imprez i zajęć
- Materiały wykorzystano przy organizacji imprez i zajęć m.inn.
- zajęcia i konkursy feryjne,
 - Dzień Babci i Dziadka
 - zabawy choinkowe dla dzieci,
 - warsztaty taneczne
 - wyjazd dzieci z grup tanecznych na spektakl
 - Turnieju KGW w Jezierzycach,
 - Wielkanocne Spotkania „Palmy i Pisanki”
 - Konkurs Recytatorski
 - Plener Malarski
 - majówki w świetlicach
 - imprezy z okazji Dnia Dziecka
 - „W poszukiwaniu Kwiatu paproci” w Machowinie
 - Międzynarodowy Festiwal Twórczości Dziecięcej i Młodzieżowej „Faworyci Lata 2013”
 - Pokaz laserowy
 - Koncert Muzyki Cygańskiej
 - pokazy ognia „Fireshow”
 - koncert „Mały Chór Wielkich Serc”
 - „Neptunalia”
 - „Dzień Prewencji”
 - występ kabaretu „Koń Polski”
 - „Letnie Dyskoteki”
 - „Chodnikowe impresje”
 - spektakle dla dzieci Teatru „Krokodyl”

- „VII Zjazd Maskotek
- Przegląd Paradnych Orkiestr Dętych
- „Raz na ludowo..”
- Dni Seniora
- obchody jubileuszu „ 5-lecie grup teatralnych”
- Gminne Dożynki
- Wigilia 2013

-6.863,81 materiały biurowe

Zakupiono papier do biura, tonery do drukarki (wykorzystywane również do wydruku plakatów, zaproszeń na imprezy), druki ewidencji księgowych, blankiety czekowe, materiały piśmiennicze,

- 4.108,33 środki czystości

środki zakupiono do wszystkich 14 obiektów świetlic wiejskich.

- 1.014,93 materiały BHP

Zakupiono wkłady do apteczek w świetlicach, odzież robocza dla pracowników zgodnie z przepisami BHP i Zarządzeniem dyrektora jednostki.

- 8.793,22 Paliwo do samochodu służbowego

Paliwo zakupiono do samochodu służbowego Ford Transit nr. rej GSL 27UF

- 10.155,75: doposażenie świetlic

Zakupiono drzwi do świetlicy w świetlicy Zaleskie, grzejnik do świetlicy Wodnica, tablice informacyjne, podgrzewacze wody, wycieraczki pojemniki na sztućce, naczynia do kuchni, odkurzacz do czyszczenia pieca w Starkowie, kuchenka do kuchni w Zaleskich i Pęplinie, obrusy do świetlicy Zaleskie, odkurzacz do świetlicy Gąbino, termos do herbaty do wykorzystania na imprezach plenerowych, obrusy do świetlic Gąbino i Zaleskie,

- 357,14 – materiały do organizacji sezonu letniego.

Zakupiono środki czystości i mat biurowe.

- 26.961,32 – materiały wykorzystane do przygotowania pomieszczeń do zajęć przedszkolnych prowadzonych z ramienia Fundacji Kaszubskie Słoneczniki, w tym:

- 2.632,55 - pelety do ogrzewania świetlicy Starkowo
- 6.818,75 - olej opałowy do ogrzewania świetlicy Duninowo
- 67,78 – woda,
- 16.892,67 – energia elektryczna
- 549,57 – środki czystości, materiały do napraw bieżących

- **7.109,03** – materiały wykorzystane w ramach dotacji z Urzędu Marszałkowskiego na organizację VII Zjazdu Maskotek w Rowach
- **18.043,60** - Zakupiono materiały do napraw bieżących, konserwacji napraw, materiały do konserwacji kosiarek, paliwo do traktorka (wykorzystany do odśnieżania oraz koszenia trawy przy świetlicach) klucze, identyfikatory do kluczy, do sprzątania, żarówki, płyny samochodowe, uzupełnienie stanu flag w świetlicach itp.

3.3 energia 102.469,98

Zużycie energii elektrycznej w podziale na świetlice :

- 8.618,60 - Rowy
- 5.126,73 - Objazda
- 20.323,94- Machowino
- 2.004,63- Wytowno
- 2.247,03- Duninowo
- 8.060,70– Możdżanowo
- 11.237,35- Starkowo
- 3.268,50– Pęplino
- 3.461,33 – Grabno
- 16.566,23 – Wodnica
- 10.789,17 – Zaleskie
- 1.601,31 – Nieskowo
- 4.862,81 Charnowo
- 4.301,65– Gąbino

3.4 usługi transportowe 72,00

Opłata za transport kuchenki do świetlicy w Pęplinie i Zaleskich

3.6 inne usługi obce 275.010,53

W tym

- **11.222,45** telefon i internet

Opłacono abonament i rozmowy służbowe w biurze GOK w Zaleskich, świetlicy Rowy i Objazda, oraz korzystanie z Internetu w świetlicy Rowy i Nieskowo.

- **1.821,00 ,00** abonamenty RTV

- **851,00** medycyna pracy,
- Obowiązkowe badania okresowe pracowników zgodnie z KP
- **12.786,78** wywóz śmieci i odprowadzanie nieczystości
- **15.429,70** - usługi konserwacyjno- naprawcze
- Naprawy samochodu służbowego, naprawa sprzętu audio, naprawa komina w świetlicy Machowino, konserwacja systemu alarmowego, naprawy komputerów, centrali telefonicznej, pieców grzewczych, regeneracje gaśnic, przeglądy kominiarskie wszystkich obiektów świetlic, wykonanie instalacji elektrycznej w świetlicy Wytowno i Rowy,
- **2.426,46**- opłaty pocztowe
- Zakup znaczków pocztowych na potrzeby działalności GOK
- **389,77** prenumerata czasopisma fachowego na potrzeby biura GOK
- **122.433,90**- usługi przy organizacji imprez i zajęć w świetlicach
- Transport osób na imprezę, nagłośnienie imprez, obsługa medyczna.
- **5.608,80** – monitoring
- Obiektów świetlic w Zaleskich, Charnowie i Gąbinie.
- **8.856,00**- obsługa prawna GOK,
- Zgodnie z umową o świadczenie usług prawnych.
- **14.976,48** – pozostałe usługi
- Dorabianie kluczy do pomieszczeń GOK, roczne abonamenty poczty elektronicznej, strony internetowej, roczna licencja programu kadrowo- księgowego OPTIMA., opłaty za wykonane przelewy bankowe, wynajem pomieszczenia do zajęć świetlicowych w Przewłocze. Założenie i demontaż masztów i oświetlenia na scenie i w Parku w Rowach, inne usługi w ramach obsługi sezonu letniego.
- **736,19** – usługi w ramach przygotowania pomieszczeń do zajęć przedszkolnych prowadzonych z ramienia Fundacji Kaszubskie Słoneczniki, w tym:, wywóz śmieci i nieczystości płynnych.
- **38.112,00** – usługi w ramach dotacji z Urzędu Marszałkowskiego na organizację VII Zjazdu Maskotek w Rowach
- **39.360,00**- usługi w ramach dotacji celowej zgodnie z umową 180/2013 – wykonanie instalacji elektrycznej w pomieszczeniach biurowych w Ustce ul. Darłowska 3B

3.7 świadczenia dla pracowników 16.150,56

w tym:

-5.211,21 - ryczałty samochodowe

Wyplacono zgodnie z umowami na wykorzystanie samochodów prywatnych do celów służbowych zawartymi z pracownikami wykonującymi obowiązki na terenie całej Gminy.

-10.939,35 – świadczenie urlopowe – wypłacono na zasadach określonych w ustawie o ZFŚS, (art. 3 ust. 3).

3.8 podróże służbowe 6.819,17

Delegacje pracowników na wyjazdy związane ze szkoleniami, oraz związanymi z organizacją zajęć i imprez.

3.11 koszty proste (podatki i opłaty) 9.733,00

Ubezpieczenie AC i OC samochodu służbowego Ford Transit, ubezpieczenie mienia jednostki, ubezpieczenie OC działalności GOK., opłaty członkowskie Fundacji Dorzecza Słupii, Słowińskiej Grupy Rybackiej, opłaty roczne Zaiks.

3.12 koszty sprzedanych towarów 7337,45

Pozycja stanowi wartość oleju opałowego odsprzedanego do ogrzewania Gminnej Biblioteki Publicznej, której siedziba znajduje się w pomieszczeniach świetlicy wiejskiej w Objeździe, koszty sprzedanych towarów handlowych.

3.13 pozostałe koszty operacyjne 758,52

Stan zobowiązań i należności na dzień 31 grudnia 2013

Zobowiązania stanowią faktury, jakie jednostka otrzymała po dniu 01 stycznia 2014. Ze względu na datę wystawienia faktur w 2013 roku, oraz zmianę danych jednostki od dnia 01.01.2014 (nazwa, adres, NIP, Regon) wynikającą z jej połączenia z Gminną Biblioteką Publiczną w Objeździe zaksięgowano w księgach GOK w roku 2013, opłacono zaś ze środków Centrum Kultury Gminy Ustka, jako jednostki przejmującej wszelkie zobowiązania i należności jednostek połączonych.

Na dzień 31 grudnia 2013 jednostka posiada zobowiązania w kwocie 15.095,02

- konto 221 - podatek VAT za m-c grudzień 2013.....:	1.922,00
- konto 201- energia elektrycznej w świetlicy Starkowo	2.991,44
-konto 201-przesył energii elektrycznej	6.773,77
- konto 201-wywóz śmieci:.....	306,15
- konto 201 -woda i odprowadzanie ścieków	380,66
- konto 201 - badania pracowników (medycyna pracy).....	651,00
- konto 202 – kaucje zwrotne za wynajem świetlic	1.900,00

Wszystkie obowiązania zostały opłacone w styczniu 2014 roku zgodnie z terminami płatności. Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 jednostka nie posiada należności ani zobowiązań wymagalnych.

Stan środków na rachunku bankowym :1.338,43

Wyjaśnienie straty wykazanej w części tabelarycznej :

Z przyczyn niezależnych od jednostki roku 2013 nie otrzymała ona zaplanowanego zwrotu kosztów z tyt. dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w ramach umowy 01118-6930-UM1141967/12 „Organizacja Zjazdu Maskotek w Rowach” kwocie 25.000,00 zł. Spowodowało to zmniejszenie wykonania w dziale przychodów jednostki, a tym samym przekroczenie progu straty ponad koszty amortyzacji środków trwałych. Dotację tę jednostka otrzyma w roku 2014 i wykorzysta je na pokrycie zobowiązań z 2013 roku, wynikających z faktur otrzymanych po dniu 01 stycznia 2014 roku.

**Stan i struktura zatrudnienia w Gminnym Ośrodku Kultury Gminy Ustka
na dzień 31.12.2013r.**

Dyrektor	1 os	3/4 etatu
główna księgowa	1 os	3/4 etatu
Referent	3 os	3 etaty
Instruktor	5 os	5 x 1/2 etatu
Operator urządzeń technicznych, elektronicznych, audiowizualnych i akustycznych	1 os	1 etat
Pracownik gospodarczy	4 os	1 x 1 etat, 3 x 1/2 etatu
Razem	15 osób	10,5 etatów

Informujemy, że według stanu na dzień 31 grudnia jedna pracownica przebywała na długotrwałym zasiłku chorobowym z ubezpieczenia chorobowego płatnym ze środków Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. W związku z powyższym zatrudniono w ramach umowy o pracę na czas zastępstwa 1 osobę na 1 etat na stanowiska referenta do obsługi administracji i sekretariatu GOK.

GŁ. KSIĘGOWA

Iwona Wętk
Iwona Wętk

DYREKTOR

Malgorzata Budnik-Zabicka
Malgorzata Budnik-Zabicka

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
INSTYTUCJI KULTURY NA 2013 ROK

NAZWA INSTYTUCJI KULTURY: Gminny Ośrodek Kultury Gminy Ustka				
LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	plan na 2013 rok	wykonanie planu na 2013 rok	procent wzrostu (kol. 5 / kol. 4)
1	2	4	5	6
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM - - -	1 303 200,00 zł	1 270 939,89 zł	
	w tym:			
	1. DOTACJA PODMIOTOWA Z BUDŻETU GMINY	1 100 000,00 zł	1 100 000,00 zł	100%
	2. DOTACJE Z INNYCH ŹRÓDEŁ - - -	65 000,00 zł	39 360,00 zł	61%
	w tym:			
	- MKiDN			
	- inne JST (wymienić np. miasto, gmina, powiat)			
	- dotacja celowa (umowa 180/2013)	40 000,00 zł	39 360,00 zł	
	- inne źródła	25 000,00 zł		
	3. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI - - -	138 200,00 zł	110 082,03 zł	80%
	w tym:			
	- sprzedaż biletów i usług	12 800,00 zł	12 770,83 zł	
	- sprzedaż towarów handlowych i wydawnictw	10 000,00 zł	1 238,65 zł	
	- sprzedaż usług za granicą			
	- działalność gospodarcza	93 600,00 zł	73 846,49 zł	
	- darowizny, sponsorzy i pozostałe przychody	21 000,00 zł	21 726,59 zł	
	- wpływy z operacji finansowych	800,00 zł	499,47 zł	
	- badania archeologiczne			
	- zyski nadzwyczajne			
	stan środków na rachunku bankowym w dniu 01.01.2013	21 497,86 zł	21 497,86 zł	
II.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI - - -	1 303 200,00 zł	1 307 646,14 zł	100%
	w tym:			
	1. WYNAGRODZENIA - - -	456 500,00 zł	453 224,50 zł	99%
	- osobowe	321 000,00 zł	320 735,51 zł	
	- bezosobowe	130 000,00 zł	126 988,99 zł	
	- honoraria	5 500,00 zł	5 500,00 zł	
	2. POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ - - -	74 870,00 zł	73 427,41 zł	98%
	- ZUS	66 270,00 zł	65 581,35 zł	
	- Fundusz Pracy	8 600,00 zł	7 846,06 zł	
	3. POZOSTAŁE - - -	771 830,00 zł	780 893,23 zł	101%
	- amortyzacja	15 400,00 zł	15 363,96 zł	
	- materiały	347 200,00 zł	347 178,06 zł	
	- energia	93 000,00 zł	102 469,98 zł	
	- usługi transportowe	80,00 zł	72,00 zł	
	- usługi remontowe			
	- inne usługi obce	275 100,00 zł	275 010,53 zł	
	- świadczenia dla pracowników	16 200,00 zł	16 150,56 zł	
	- podróże służbowe	6 900,00 zł	6 819,17 zł	
	- koszty reprezentacji i reklamy			
	- koszty operacji finansowych			
	- pozostałe koszty proste (podatki i opłaty)	9 750,00 zł	9 733,00 zł	
	- pozostałe koszty operacyjne	800,00 zł	758,52 zł	
	- wartość sprzedanych towarów	7 400,00 zł	7 337,45 zł	
	- straty nadzwyczajne			
III.	WYNIK FINANSOWY	- zł	36 605,25 zł	
	ZATRUDNIENIE I PŁACA			
	średnie zatrudnienie (etaty)	10,5	10,5	
	średnia płaca miesięczna (etaty)			
	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM			
	w tym:			
	1. inwestycje jednoroczne - - -			
	- w tym finansowane z dotacji budżetu województwa			
	- w tym finansowane ze środków własnych instytucji			
	2. finansowane z dotacji z budżetu państwa			
	3. inwestycje wieloletnie - - -			
	- w tym finansowane z dotacji budżetu województwa			
	- w tym finansowane ze środków UE			
	- w tym finansowane z innych źródeł (wymienić)			
	- w tym finansowane ze środków własnych instytucji			
	4. inwestycje i zakupy inwestycyjne z innych źródeł (wymienić)			

Zaleskie 16-02-2014

miejsceowość, data sporządzenia

Do tabeli instytucja kultury winna dołączyć informację opisową o

• możliwych do uzyskania przychodach własnych

• prognozowanym dofinansowaniu w formie dotacji celowej z budżetu państwa lub z innych jednostek samorządu terytorialnego, jednorazowym (np. jubileusz działalności itp.)

współfinansowanych środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej

DYREKTOR
Malgosza Zdzienicka
dyrektor instytucji