

ZARZĄDZENIE Nr F/65/2015

Wójta Gminy Chojnice

z dnia 22 maja 2015 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Chojnicach za 2014 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 02 września 2009 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z dnia 17 września 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) oraz § 7 ust. 1 pkt 4 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Chojnicach zatwierdzonego Uchwałą Rady Gminy w Chojnicach Nr XX/266/2012 z dnia 27 kwietnia 2012 roku.

Zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury za 2014 rok określone w Załączniku do Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. Wójta Gminy
mgr Piotr Stankiewicz
Zastępca Wójta Gminy

Radca Prawny
mgr Edward Meyer

**Informacja z wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Chojnicach za 2014 r.**

1. Przychody

w zł

Symbol konta	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
700/710/730	Przychody ze sprzedaży	113.260,00	81.997,79	72,40
1/	Najem powierzchni użytkowych			
2/	Najem lokali mieszkalnych			
3/	Opłaty (działalność statutowa)			
4/	Pozostałe przychody			
750	Przychody z operacji finansowych	12.600,00	12.243,94	97,17
1/	Odsetki od środków na rachunek bankowy	12.600,00	12.243,94	97,17
2/	Odsetki od nieterminowych płatności	0,00		-
740/741/760/846	Pozostałe przychody	2.963.761,17	2.751.931,38	92,85
1/	Dotacja z budżetu:	2.644.262,00	2.617.244,20	98,98
	- podmiotowa	2.223.182,00	2.223.182,00	100,00
	- na zadania remontowe	421.080,00	394.062,20	93,58
2/	Projekty	36.449,17	34.449,17	94,51
3/	Pozostałe	283.050,00	100.238,01	35,41
	Razem	3.089.621,17	2.846.173,11	92,12

Na przychody własne składają się głównie wpływy z tytułu wynajmu pomieszczeń jednostek GOK, wynajmu krzeseł i stolików, wynajmu naczyń, sprzedaży biletów na dyskoteki i zabawy, z tytułu prowadzenia odpłatnych zajęć indywidualnych (nauka gry na instrumentach, warsztaty plecionkarskie, warsztaty plastyczne, warsztaty ceramiczne, warsztaty pieczenia chleba) oraz sprzedaży wyrobów rękodzielniczych i materiałów promocyjno – turystycznych.

Dotacja z budżetu gminy na 2014 rok obejmuje przede wszystkim środki z przeznaczeniem na:

a) dotacja podmiotowa:

- płace pracowników i pochodne
- koszty utrzymania placówek GOK

b) dotacja celowa:

- zakup wyposażenia do placówek
- naprawy i drobne remonty (awarie)
- wkłady do projektów.

2. Koszty

w zł

Symbol konta	Wyszczególnienie	Plan	W tym bibl.	Wykonanie	W tym bibl.	%
1	2	3	4	5	6	7
431	Wynagrodzenia	1.140.458,97		1.135.117,11		99,53
432	Różne wydatki osobowe	29.929,93		29.929,93		100,00
445	Ubezp. społ. i inne narzuty na wynagrodzenia	226.527,00		225.672,59		99,62
401	Amortyzacja	230.000,00		226.880,46		98,64
411	Zużycie materiałów	939.371,10		289.288,59		98,38
419	Energia			65.920,51		
426	Usługi transportowe			36.724,98		
427	Usługi remontowe			493,83		
429	Inne usługi obce			469.989,18		
450	Podatki i opłaty			21.611,00		
462	Usługi bankowe			0,00		
463	Podróże służbowe			12.681,34		
469	Poz. koszty proste			27.448,51		
	Wart. sprzed. tow. w cenie zakupu	16.400,00		16.331,64		99,58
	Razem	2.582.68700		2.558.089,67		99,04

Otrzymane środki w ramach dotacji z budżetu gminy przeznaczone w dużej mierze na wypłaty wynagrodzeń pracowników, nagród rocznych za 2013 rok i pochodnych. Koszty te stanowią około 53,19% wszystkich kosztów poniesionych przez Gminny Ośrodek Kultury w Chojnicach w 2014 roku.

Pozostałe koszty związane są z bieżącym funkcjonowaniem:

- a) Wiejskich Domów Kultury i Świetlic
 - energia elektryczna, ogrzewanie;
 - woda i kanalizacja;
 - ubezpieczenia, przeglądy, pomiary;
 - zakup materiałów do prowadzenia zajęć;
 - art. sportowo-rekreacyjne;
 - organizacja festynów, imprez okolicznościowych, przeglądów;
 - drobne naprawy obiektów (awarie).
- b) Administracji
 - aktualizacja programów księgowych;
 - rozmowy telefoniczne;
 - materiały biurowe;
 - czynsz;
 - ryczałty samochodowe.
- c) Sportu
 - ubezpieczenie;
 - organizacja imprez i zawodów sportowych;
 - wpisowe zawodników do Pom. ZPN;
 - zakup drobnego sprzętu sportowego;
 - wynagrodzenie animatorów i instruktorów sportowych.
- d) Promocji
 - koszty związane z eksploatacją Domu Rękodzieła Ludowego w Swornegaciach, Wiaty Chlebowej w Swornegaciach oraz Chaty Podcieniowej w Silnie;
 - koszty zakupu materiałów promocyjnych Gminy Chojnice do Punktu Informacji Turystycznej przy KDRL w Swornegaciach.
- e) Amfiteatrów
 - organizacja imprez o charakterze promocyjnym;
 - drobne prace remontowe (awarie, konserwacja);
 - media.

3. Należności i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Na początek roku	W tym wymag.	Na koniec I półrocza	W tym wymag.
1.	Należności	9.203,63	5.334,00	11.831,04	7.153,17
1.1	Z tytułu sprzedaży usług reklamowych	5.334,00	5.334,00	5.334,00	5.334,00
	Odsetki od nieterminowych płatności	3.460,00		4.145,00	
1.2	Z tytułu dostaw ciepła, wody i odprowadzenia ścieków	359,63		2.102,04	1.769,17
1.3	Z tytułu wynajmu pomieszczeń	50,00		50,00	50,00
1.4	Z tytułu sprzedaży warsztatów rękodzielniczych	0,00		0,00	
1.5	Pozostałe	0,00		200,00	
2.	Zobowiązania	115.319,25		99.856,50	
2.1	Z tytułu dostaw towarów i usług	7.673,65		2.165,29	
2.2	Rozrachunki z budżetem	8.301,00		6.043,00	
2.3	Rozrachunki publiczno-prawne	11.432,56		8.071,48	
2.4	Rozrachunki z pracownikami	77.865,15		75.222,99	
2.5	Rozrachunki z tytułu VAT	0,00		0,00	
2.6	Długoterminowe – zabezpieczenie należytego wykonania umów	9.546,39		7.853,24	
2.7	Z tytułu umów komisju	0,00		0,00	
2.8	Pozostałe	500,50		500,50	

Stan należności wynika z faktu wystawienia rachunków na współorganizację imprez kulturalnych i sportowych, z tytułu wynajmu sali oraz rachunków z tytułu obciążenia za media, których płatność (zgodnie z umowami) już minęła (wartość rachunku z odsetkami).

Zobowiązania Gminnego Ośrodka Kultury w Chojnicach na koniec 2014 r. powstały z uwagi na ustawowo odroczoną płatność składek ZUS, składek na PFRON oraz opłaty środowiskowej. Stan zobowiązań wynika także z zapłaty za zakup towarów i usług z odroczonym terminem płatności, z zabezpieczenia należytego wykonania umów dotyczących remontów i modernizacji placówek.

Należy zaznaczyć, iż część należności jest wymagalna. Zobowiązania zaś nie są wymagalne, ponieważ nie przekraczają wyznaczonych terminów płatności.

4. Realizacja planu świadczonych usług

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie

5. Realizacja planu remontów i inwestycji

Tabela w układzie wpływy - wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Przekazanie planu	Wykonanie	%
1	WDK Silno - wymiana parkietu	42.400,00	42.400,00	42.392,72	99,98
	Dotacja organizatora	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00
	Dochody własne	7.400,00	7.400,00	7.392,72	99,90
	Dotacja zewnętrzna				
2	Świetlica Ciechocin - remont	7.000,00	7.000,00	4.865,56	69,51
	Dotacja organizatora	7.000,00	7.000,00	4.865,56	69,51
	Dochody własne				
	Dotacja zewnętrzna				
3	WDK Swornegacie - remont - wyposażenie	58.500,00	58.500,00	55.089,98	94,17
		23.500,00	23.500,00	23.462,22	
		35.000,00	35.000,00	31.627,76	

	Dotacja organizatora	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00
	Dochody własne	3.500,00	3.500,00	3.462,44	98,93
	Dotacja zewnętrzna				
4	Świetlica Krojanty - projekt PROW „Aktywni w plenerze” (całkowity koszt)	11.674,17	-	-	-
	Dotacja organizatora	0,00			
	Dochody własne	2.200,00	-	-	-
	Dotacja zewnętrzna	9.474,17			
5	Świetlica Pawłowo - remont	67.000,00	67.000,00	57.304,44	85,53
	Dotacja organizatora	67.000,00	67.000,00	57.304,44	85,53
	Dochody własne				
	Dotacja zewnętrzna				
6	Świetlica Raclawki - wyposażenie, remont	13.000,00	13.000,00	9.306,95	71,59
	Dotacja organizatora	13.000,00	13.000,00	9.306,95	71,59
	Dochody własne				
	Dotacja zewnętrzna				
7	Świetlica Lotyń - remont	20.000,00	20.000,00	17.781,66	88,91
	Dotacja organizatora	20.000,00	20.000,00	17.781,66	88,91
	Dochody własne				
	Dotacja zewnętrzna				
8	Świetlica Klawkowo - remont, konserwacja	20.000,00	20.000,00	19.933,30	99,67
	Dotacja organizatora	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100,00
	Dochody własne	8.000,00	8.000,00	7.933,30	99,17
	Dotacja zewnętrzna				
9	Świetlica Kłodawa - polbruk	6.100,00	6.100,00	6.085,74	99,77
	Dotacja organizatora	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
	Dochody własne	100,00	100,00	85,74	85,74
	Dotacja zewnętrzna				
10	Świetlica Nowa Cerkiew - remont, wyposażenie	4.500,00	4.500,00	1.417,10	31,49
	Dotacja organizatora	4.500,00	4.500,00	1.417,10	31,49

	Dochody własne				
	Dotacja zewnętrzna				
11	WDK i Świetlice - wyposażenie	109.900,00	109.900,00	109.878,59	99,98
	Dotacja organizatora	96.900,00	96.900,00	96.900,00	100,00
	Dochody własne	13.000,00	13.000,00	12.978,59	99,84
	Dotacja zewnętrzna				
12	Administracja - wyposażenie	10.600,00	10.600,00	10.517,54	99,22
	Dotacja organizatora	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
	Dochody własne	600,00	600,00	517,54	86,26
	Dotacja zewnętrzna				
13	Amfiteatr Swornegacie - wyposażenie	64.800,00	64.800,00	62.356,65	96,23
	Dotacja organizatora	64.800,00	64.800,00	62.356,65	96,23
	Dochody własne				
	Dotacja zewnętrzna				
14	KDRL Swornegacie - wyposażenie	7.500,00	7.500,00	7.361,01	98,15
	Dotacja organizatora	7.500,00	5.500,00	5.500,00	100,00
	Dochody własne	2.000,00	2.000,00	1.861,01	93,05
	Dotacja zewnętrzna				
15	Chata Silno - remont - wkład własny do projektu PO RYBY 2007-2013	46.500,00 4.500,00 42.000,00	46.500,00 4.500,00 42.000,00	- 4.500,00 -	100,00
	Dotacja organizatora	4.500,00	4.500,00	4.500,00	100,00
	Dochody własne	42.000,00	42.000,00	-	-
	Dotacja zewnętrzna				
16	Sport - namioty	2.000,00	2.000,00	1.623,60	81,18
	Dotacja organizatora	2.000,00	2.000,00	1.623,60	81,18
	Dochody własne				
	Dotacja zewnętrzna				
17	Sport – Orlik - komputer, aparat fotogr.	4.550,00	4.550,00	4.548,00	99,96
	Dotacja organizatora	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00

	Dochody własne	550,00	550,00	548,00	99,64
	Dotacja zewnętrzna				
18	Promocja	13.900,00	13.900,00	-	-
	- projekt MKiDN – Haft	2.000,00	2.000,00	-	-
	- Projekt PROW „Jak to ze lnem było” (całkowity koszt)	11.900,00	11.900,00	-	-
	Dotacja organizatora	2.000,00	2.000,00	-	-
	Dochody własne	11.900,00	11.900,00	-	-
	Dotacja zewnętrzna				
19	Powąłki Izba Pamięci	11.880,00	11.880,00	11.878,48	99,99
	Dotacja organizatora	11.880,00	11.880,00	11.878,48	99,99
	Dochody własne				
	Dotacja zewnętrzna				
	RAZEM	521.804,17	521.804,17	426.841,32	81,80

W 2014 roku całość zakupów inwestycyjnych i prac remontowych zaplanowanych na rok 2014 została zrealizowana.

Z up. Wójta Gminy

mgr Piotr Stanke
Zastępca Wójta Gminy