

**UCHWAŁA NR L/255/2014
RADY GMINY RYTWIANY**

z dnia 5 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Centrum Kultury ,
Sportu i Informacji Turystycznej w Rytwianach za rok 2013**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 roku , poz.594 ze. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. .U. z 2013 r., poz. 330 ze. zm.), Rada Gminy Rytwiany uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Informacji Turystycznej w Rytwianach za rok 2013, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

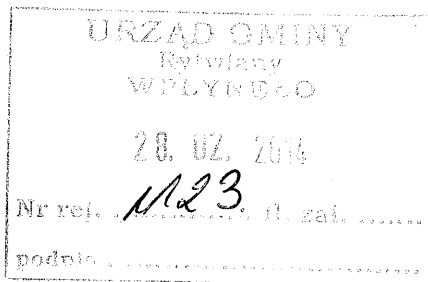
§ 2.

Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Informacji Turystycznej w Rytwianach.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

.



Rytwiany, dn. 28.02.2014 r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2013 ROK

GMINNEGO CENTRUM KULTURY, SPORTU I INFORMACJI TURYSTYCZNEJ W RYTWIANACH

LP.	POSZCZEGÓLNE POZYCJE	PLAN FINANSOWY NA 2013 ROK	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2013	% WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
I.	PARZYCHODY RAZEM	350 000,00	413 217,22	118,06%
I.1.	Przychody ze sprzedaży usług instytucji kultury – dotacja od organizatora na działalność instytucji kultury	350 000,00	350 000,00	100%
I.2.	Pozostałe dotacje: Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa /rozliczenie projektów/	0,00	27 446,62	

II.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE RAZEM	0,00	35 770,60	
II.1.	Refundacja kosztów zatrudnienia osoby bezrobotnej z UP Staszów	0,00	19 520,51	
II.2.	Przychody z tut. Partycypowaniu w kosztach przez GBP w Rytwianach oraz LGR Świętokrzyski Karp	0,00	13 550,09	
II.3.	Darowizny pieniężne	0,00	2 700,00	
III.	KOSZTY RAZEM:	350 000,00	421 646,74	120,47%
III.1.	Zużycie materiałów i energii:	47 454,00	47 813,72	100,76%
III.1.1.	Artykuły biurowe i pozostałe materiały biurowe jednorazowego użytku	986,00	985,22	99,92%
III.1.2.	Zakup literatury fachowej, publikacji na potrzeby instytucji kultury	370,00	370,00	100%
III.1.3.	Środki czystości i inne artykuły niezbędne do utrzymania porządku	1 826,00	1 825,11	99,95%
III.1.4.	Zużycie energii elektrycznej	13 415,00	13 414,87	100%
III.1.5.	Zużycie gazu	19 903,00	20 201,67	101,50%

III.1.6.	Zużycie opału – drewno zakupione do filii podlegających pod GCK	3 200,00	3 210,30	100%
III.1.7.	Zużycie wody	675,00	674,99	100%
III.1.8.	Materiały jednorazowego użytku (toner, tusz, papier xero)	2 925,00	2 923,99	99,97%
III.1.9.	Wyposażenie o niskiej wartości nie kwalifikujące się do środków trwałych (do 1 500 zł) oraz materiały jednorazowego użytku	1 875,00	1 930,45	102,96%
III.1.10.	Materiały i sprzęt zakupiony na organizowane konkursy, zabawy i spotkania dla dzieci organizowane przez GCK	819,00	818,39	99,93%
III.1.11.	Pozostałe materiały jednorazowego użytku w tym plakaty, ulotki, foldery	672,00	671,57	99,94%
III.1.12.	Materiały chemiczno-papierniczo-modelarskie jednorazowego użytku na zajęcia plastyczne, materiały niezbędne do funkcjonowania warsztatów: tanecznych, teatralnych	788	787,16	99,89%

III.2.	Usługi obce:	13 246,00	15 745,18	118,87%
III.2.1.	Usługi serwisowe remontowe, przeglądów, napraw i konserwacji sprzętu oraz pomieszczeń	1 300,00	3 649,00	280,69%
III.2.2.	Usługi telekomunikacyjne (abonament i połączenia telefoniczne)	3 697,00	3 696,64	100%
III.2.3.	Dostęp do sieci internetowej oraz usługi informatyczne i konsultacyjne związane z obsługą strony www	2 500,00	2495,5	99,82%
III.2.4.	Koszty obsługi pocztowej	1 327,00	1326,55	99,97%
III.2.5.	Prowizje bankowe i pozostałe koszty bankowe	1122,00	1 255,53	111,90%
III.2.6.	Usługi komunalne: W tym: Usługi kanalizacyjne Koszty dojazdu, transportu	2 700,00	2 722,96	100,85%
III.2.7.	Usługi pralnicze i krawieckie	300,00	299,00	99,67%
III.2.8.	Pozostałe usługi związane z bieżącą działalnością GCK	300,00	300,00	100,00%

III.2.9.	ORGANIZACJA WYDARZEŃ KULTURALNYCH	35403	89364,78%	230,00%
III.2.9.1.	Usługi obce związane z organizacją wydarzeń kulturalnych tj. Rytwi@ny na cyfrowej fali, Runo Leśne, Dożynki Gminne, benefisy, spotkania kulturalne, wieczorki poetyckie	34 300,00	88 262,73	257,33%
III.2.9.2.	Pozostałe wydarzenia kulturalne organizowane przez GCK podczas trwania roku budżetowego	1 103,00	1 102,05	99,92%
III.3.	Wynagrodzenia	198 697,00	210 490,23	105.94%
III.3.1.	Wynagrodzenia osobowe brutto pracownicy GCK wraz z filiami	175 000,00	186 787 ,02	106,74%
III.3.2.	Wynagrodzenia brutto z tyt. umów zleceń i o dzieło oraz pozostałe wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło związane z działalnością GCK	23 697,00	23 703,21	100,02%
III.4.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	45 059,00	47 887,86	106.28%
III.4.1.	Składki na ubezpieczenie społeczne od pracodawcy	32 503,00	35 343,74	108,74%
III.4.2.	Składki na Fundusz Pracy	3 095,00	3 093,44	99,95%

III.4.3.	Świadczenia w zakresie BHP (środki odżywczo-regenerujące np. herbata, woda mineralna)	369,00	367,67	99,64%
III.4.4.	Usługi doskonalenia pracowników, szkolenia, warsztaty, kursy	787,00	787,00	100%
III.4.5.	Badania profilaktyczne pracowników	365,00	365,00	100%
III.4.6.	Świadczenia urlopowe	7 940,00 zł	7 931,01 zł	99,88%
III.4.7.	Inne świadczenia w tym zapomogi losowe	0,00	0,00	0%
III.5.	Podatki i opłaty:	0,00	0,00	0%
III.5.1.	Podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0%
III.5.2.	Opłaty sądowe, notarialne	0,00	0,00	0%
III.5.3.	Opłaty skarbowe	0,00	0,00	0%
III.5.4.	Opłaty za korzystanie z środowiska	0,00	0,00	0%
III.5.5.	Inne podatki i opłaty	0,00	0,00	0%
III.6.	Pozostałe koszty:	7 705,60	7 783,72	101%
III.6.1.	Podróże służbowe krajowe oraz ryczałt od używania samochodu prywatnego do celów służbowych	4 424,60	4 502,72	101,76%
III.6.2.	Ubezpieczenia majątkowe sprzętu i mienia od zdarzeń losowych oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej	3 281,00	3 281,00	100,00%

III.6.3.	Odszkodowania, odprawy pośmiertne	0,00	0,00	0%
III.7.	Zakup programu finansowo- księgowego	2 435,40	2 435,40	100%
IV.	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,49	
IV.1.	Odsetki od kapitału	0,00	0,15	
V.	KOSZTY FINANSOWE	0,00	125,85	
V.1.	Odsetki od nieterminowego regulowania zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0,00	125,85	
VI.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00	

INFORMACJE DODATKOWE:

Gminne Centrum Kultury, Sportu i Informacji Turystycznej w Rytwianach nie ma zobowiązań z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2013 r. wynosi 0,00 zł i jest zgodny z wyciągiem z banku.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2013 roku:

- | | |
|---|--------------|
| 1. Rozrachunki Publiczno-prawne z ZUS : | 5 799,80 zł |
| 2. Rozrachunki Publiczno-prawne z US: | 1 174,51 zł |
| 3. Rozrachunki z tyt. Dostaw i usług: | 10 288,08 zł |

RAZEM: 17 262,39 zł

Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2013 roku:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Należności z tyt. partycypacji w kosztach : | 864,47 zł |
| 2. Należności z tyt. pozostałych rozrachunków: | 90,00 zł |

RAZEM : 954,47 zł

KSIEGOWA
Urszula
mgr Urszula Wójcicka

.....
/ sporządził /

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury, Sportu
i Informacji Turystycznej w Rytwianach
Robert Wójcik
Robert Wójcik

.....
/ zatwierdził /

Stopień realizacji planu finansowego za 2013 rok

Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Informacji Turystycznej w Rytwianach

/wyrażony procentowo/ - część opisowa.

Zaplanowane przychody podstawowe Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Informacji Turystycznej w Rytwianach na rok budżetowy 2013 wynoszą 350 000,00 zł.

Wykonanie planu finansowego za 2013 roku po stronie przychodów kształtuje się na poziomie 413 218,20 zł, a po stronie kosztów w kwocie 421 646,74 zł – realizacja planu na poziomie 102,04%.

Przychody razem obejmują:

1/Przychody ze sprzedaży usług instytucji kultury czyli dotacja od organizatora w kwocie: 350 000,00 zł co stanowi 100% zaplanowanych;

2/Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 35 661,50 zł, na które składają się:

- partycypowanie w kosztach przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Rytwianach oraz Stowarzyszenia LGR Świętokrzyski Karp na kwotę: 13 441,02 zł.

- refundację kosztów zatrudnienia osoby bezrobotnej: 19 520,48 zł

- darowizny w kwocie 2 700,00 zł

3/Przychody finansowe z tyt. kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym w kwocie: 0,49 zł

4/ Pozostałe dotacje w ramach realizacji projektów

a) Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa 27 446,62 zł

Poniesione koszty w 2013 roku wynoszą 421 646,74 zł

Składają się na nie:

1/ Zużycie materiałów i energii wykonane w kwocie 47 813,72 zł (100,76%) i obejmują :

- artykuły biurowe i pozostałe materiały biurowe jednorazowego użytku wykonane w 99,92% w stosunku do planu na 2013 r.
- zakup literatury fachowej na potrzeby instytucji kultury – wykonanie w 100% (zakup prenumeraty kadrowo-księgowej oraz miesięcznika kulturalnego)
- środki czystości i inne art. niezbędne do utrzymania czystości – wykonanie w 99,95% w stosunku do planu,
- zużycie energii elektrycznej wykonano w 100%
- zużycie gazu – wykonanie w 101 % wg planu na 2013 r. /ta pozycja kosztów jest częściowo partycypowana przez GBP w Rytwianach oraz LGR Świętokrzyski Karp w związku z czym nieznaczne przekroczenie w realizacji planu było pokryte partycypowaniem w kosztach przez w/w jednostki/,
- zużycie wody – 100 % planu
- zużycie opału – drewno kominkowe zakupione do filii podlegających pod GCK - 100% planu, zakup jednorazowy na cały rok
- materiały jednorazowego użytku zakupione na bieżące potrzeby biura tj. tonery do drukarek, tusz i papier xero – zrealizowano w 99,97%,
- inne materiały , sprzęt zakupiony na organizowane konkursy, zabawy i spotkania dla dzieci organizowane przez GCK zrealizowano w 99,93% planu,
- materiały chemiczne – papiernicze – modelarskie nie zaliczane do biurowych niezbędne na warsztaty plastyczne, oraz materiały i artykuły zakupione na warsztaty teatralne i taneczne – realizacja na poziomie 99,98%
- wyposażenie o niskiej wartości początkowej, nie zaliczane do ewidencji środków trwałych oraz pozostałe wyposażenie i materiały jednorazowego użytku niezbędne do bieżącej działalności GCK wykonano w 102,96%

2/ Usługi obce razem wykonano na kwotę 15 745,18 zł /118,87%/ w stosunku do zaplanowanych i obejmują:

- usługi serwisowe, remontowe, przeglądy, naprawa , oraz konserwacja sprzętu i pomieszczeń – wykonano w kwocie 3 649,00. Przekroczenie w tym dziale spowodowane było nieprzewidzianą awarią sprzętu elektrycznego pomocnego w realizacji wydarzeń kulturalnych organizowanych w GCK w Rytwianach, usługa położenia kostki brukowej wokół jednej z filii podległych GCK,
- Usługi telekomunikacyjne tj. usługi połączeń telefonicznych oraz abonament wykonanie w 100%,
- dostęp do sieci internetowej – realizacja w 99,82%
- koszty obsługi pocztowej oraz usługi kurierskie wykonano w 99,97%,
- prowizje bankowe i pozostałe koszty bankowe – wykonano w kwocie 1 255,53 zł nieznaczne przekroczenie spowodowane było dodatkowymi kosztami związanymi z obsługą internetowego konta bankowego GCK,
- usługi komunalne (kanalizacyjne wraz z dojazdem) -100,85% kosztów, jest to usługa również częściowo partycypowana przez GBP i LGR ŚK – w związku z czym przekroczenie zostało sfinansowane zwróconymi kosztami usług przez jednostki partycypujące.
- usługi pralnicze i krawieckie – wykonanie w 99,67%
- pozostałe usługi obce związane z działalnością GCK – wykonanie w 100%, są to np. koszty przesyłek, transportu doliczane do FV
- usługi związane z organizacją wydarzeń kulturalnych tj.

Na zorganizowanie wydarzeń kulturalnych: „Rytwi@ny na cyfrowej fali”, Runo Leśne w Strzegomiu, Dożynki Gminne oraz różnorakie spotkania poetyckie, benefisy, wystawy, wieczorki poetyckie, jak również imprezy okolicznościowe, które odbywały się w 2013 r. w Gminnym Centrum Kultury w Rytwianach przeznaczono 89 364,78 zł.

Kwota budżetowa na te okoliczności w 2013 r. wynosiła 34 300,00 zł. Wydarzenie kulturalne „Rytwiany na cyfrowej fali” zostało zrealizowane w ramach projektu unijnego we współpracy ze Świętokrzyskim Biurem Rozwoju Regionalnego, po którego zakończeniu otrzymaliśmy zwrot 80% poniesionych kosztów. W 2013 r. zrefundowano dwa mniejsze projekty, co poskutkowało łącznym wpływem z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa kwoty 27 446,62 zł, a zatem zwiększyło dochody jednostki. Dzięki darowiznom, które GCK otrzymało od darczyńców na realizację wydarzeń kulturalnych możliwa była realizacja kolejnych i sfinansowanie zakończonych.

3/ Wynagrodzenia stanowią 105,94% kosztów zaplanowanych na rok 2013 i obejmują:

- wynagrodzenia osobowe brutto pracowników GCK wraz z filiami realizacja w 106,74% kosztów zaplanowanych,

Przekroczenie wynika z faktu zatrudniania przez GCK w Rytwianach w ciągu 2013 roku pracowników z UP w Staszowie w ramach grupy interwencyjnej na ½ etatu, którego koszt wynagrodzenia wraz z narzutami, po uprzednim jego wypłaceniu, był refundowany.

Zatem wynagrodzenia osobowe pracowników GCK należy pomniejszyć o kwotę refundacji z tyt. zatrudnienia osoby bezrobotnej tj. 16 220,00 zł. Faktycznie poniesiony koszt wynagrodzenia pracowników GCK wynosi więc 170 567,02 zł co stanowi 97,45% realizacji planu na rok 2013

- wynagrodzenie brutto z tyt. umów zlecenia i o dzieło wykonano w 100%

/są to wynagrodzenia pracowników zatrudnionych z GCK na podstawie umów cywilno-prawnych, oraz wynagrodzenia z tyt. umów o dzieło nie zaplanowane, dotyczące osób prowadzących bądź występujących podczas spotkań, koncertów, pokazów czy też benefisów organizowanych w GCK/.

4/ Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników stanowią 106,28% kosztów zaplanowanych i obejmują:

- składki na ubezpieczenia społeczne od pracodawcy wynoszą 108,74% kosztów zaplanowanych na ten cel. Biorąc pod uwagę refundację kosztów pracodawcy związanych z zatrudnieniem pracowników z UP w ramach grupy interwencyjnej faktycznie poniesiony koszt z tytułu odprowadzonych składek społecznych wynosi 32043,26 zł co stanowi 98,58% realizacji planu na 2013 r. w tej pozycji.

- składki na Fundusz Pracy – 99,95% kosztów,

- usługi doskonalenia pracowników /w tym szkolenia /– 100% kosztów

- badania profilaktyczne pracowników - wykonanie 100%

- świadczenia w zakresie BHP / środki odżywcze, regenerujące tj. woda, herbata/ - 100% kosztów,

- świadczenia urlopowe zrealizowano w 99,88% na rok 2013,

5/ Podatki i opłaty – nie wystąpiły

6/ Pozostałe koszty wynoszą 101% planu i obejmują:

- podróże służbowe krajowe oraz ryczałt od używania samochodu prywatnego do celów służbowych – zrealizowano w 101,76%

- ubezpieczenie majątkowe sprzętu i mienia od zdarzeń losowych oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej stanowią 100% kosztów,/ jest to ubezpieczenie całoroczne/.

7/ Zakup programu finansowo - księgowego – wykonano w 100%- zakup jednorazowy

KSIEGOWA

Urszula Wójcicka
mgr Urszula Wójcicka

.....
(sporządził)

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury, Sportu
i Informacji Turystycznej w Rytwianach

Robert Wyżalik
Robert Wyżalik

.....
(zatwierdził)