

UCHWAŁA NR 671/2023
ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE

z dnia 18 maja 2023 r.

**w sprawie przyjęcia Sprawozdania z wykonania planu finansowego
Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji na dzień
zakończenia likwidacji**

Na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) i art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XXX/270/17 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 7 lipca 2017 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebieg wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze

uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji na dzień zakończenia likwidacji, stanowiącą załącznik do uchwały.

2. Sprawozdanie, o której mowa w ust. 1, składa się część opisowej i tabelarycznej.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w ust. 1 stanowi jednocześnie informację o przebieg wykonania planu finansowego Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji za pierwsze półrocze 2023 r.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Koszaliński

Marian
Stanisław Hermanowicz



SAMORZĄDOWE CENTRUM KULTURY

w SARBINOWIE w likwidacji

ul. Leśna 2
www.scksarbinowo.pl

76-034 Sarbinowo
e-mail: biuro@scksarbinowo.pl

SPRAWOZADANIE

Z WYKONANIA PLANU FINASNOWEGO

SAMORZĄDOWEGO CENTRUM KULTURY W SARBINOWIE

W LIKWIDACJI

na dzień zakończenia likwidacji

Sarbinowo, dnia 01.03.2023 roku

Samorządowe Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji z dniem 01.03.2023 r. zostało zlikwidowane na mocy Uchwały nr LVIII/370/22 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 13 września 2022 r.

Podstawę gospodarki finansowej instytucji kultury stanowił plan finansowy sporządzony zgodnie z art. 31 ustawy o finansach publicznych. Plan finansowy instytucji na 2023 rok został przyjęty Zarządzeniem Nr 2/2023 Likwidatora Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie w dniu 3 stycznia 2023 r. i w trakcie roku został zmieniony dwoma zarządzeniami.

Plan finansowy zabezpieczył podstawowe potrzeby instytucji w zakresie sprawnego przeprowadzenia procesu likwidacyjnego oraz koszty bieżącego utrzymania.

Głównym źródłem finansowania Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji były środki finansowe instytucji wypracowane w latach poprzednich. W roku 2023 r. instytucja nie wniosowała o przyznanie dotacji od organizatora, nie prowadziła już działalności statutowej i nie uzyskiwała przychodów z usług.

Jedynymi przychodami uzyskanymi do dnia likwidacji były:

- | | |
|---|--------------|
| 1. wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych | 32,00 zł |
| 2. przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych i WNIP otrzymanych nieodpłatnie od organizatora oraz związane z zaliczeniem w koszty niezamortyzowanej części wartości środków trwałych i wartości niematerialnych otrzymanych nieodpłatnie i następnie przekazanych - księgowanych równoległe z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów | 23 299,60 zł |

co stanowi łącznie kwotę **23 331,60 zł.**

Koszty do dnia likwidacji zrealizowane zostały na poziomie **153 618,20 zł.** Główną część zrealizowanych kosztów stanowiły:

1. wynagrodzenia oraz nagrody roczne wypłacone na podstawie ustawy z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi za rok 2022 (Dz.U.2019.2136) i pochodne od tych wynagrodzeń,
2. wydatki bieżące związane z kosztami utrzymania obiektów,
3. koszty likwidacji,
4. pozostałe koszty operacyjne, związane z zaliczeniem w koszty niezamortyzowanej części wartości środków trwałych i wartości niematerialnych przekazanych na mocy uchwały w sprawie likwidacji jednostki do Powiatu Koszalińskiego oraz za zgodą Zarządu Powiatu przekazanych nieodpłatnie do Centrum Usług Wspólnych w Koszalinie.

Środki na rachunku bankowym na dzień 01.01.2023 r. wynosiły 115 295,17 zł a na koniec dnia 01.03.2023 zł stan rachunku bankowego był zerowy. W dniu 01.03.2023 r. środki pieniężne instytucji, które zostały po zaspokojeniu wszystkich zobowiązań, o których instytucja miała wiedzę oraz dysponowała odpowiednimi dokumentami na dzień zakończenia działalności, zostały przekazane na wskazany przez Powiat Koszaliński rachunek bankowy.

Na dzień zakończenia likwidacji instytucja posiadała należności w kwocie 45,73 zł wynikające z korekty faktur za usługi telekomunikacyjne oraz zużycie gazu - bez należności wymagalnych.

W załączeniu w ujęciu tabelarycznym informacja z przebiegu wykonania planu finansowego Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji na dzień zakończenia likwidacji.

Wykonanie planu finansowego SCK w Sarbinowie w Likwidacji na dzień likwidacji

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA DZIEŃ ZAKOŃCZENIA LIKWIDACJI						
Samorządowe Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji						
Lp.	KOSZT WG RODZAJU	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA ROK 2023	PLAN FINANSOWY NA ROK 2023 PO ZMIANACH	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO	Dynamika ogółem (%)
I	PRZYCHODY OGÓŁEM		23 301,60	23 301,60	23 331,60	100,13
1.	741	DOTACJE	0,00	0,00	0,00	-
	I	<i>Dotacja podmiotowa na działalność statutową</i>	0,00	0,00	0,00	-
	II	<i>Pozostałe dotacje</i>	0,00	0,00	0,00	-
2.	702	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	0,00	0,00	0,00	-
3.	703	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY POZOSTAŁYCH USŁUG	0,00	0,00	0,00	-
4.	760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	23 301,60	23 301,60	23 331,60	100,13
5.	750	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	-
II	KOSZTY OGÓŁEM		161 188,00	161 188,00	153 618,20	95,30
1.	400	AMORTYZACJA	2 893,00	2 413,00	2 394,14	99,22
2.	401	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	9 500,00	8 944,00	2 776,70	31,05
	I	<i>Zużycie materiałów</i>	1 000,00	614,00	305,86	49,81
	II	<i>Zużycie energii</i>	8 500,00	8 330,00	2 470,84	29,66
3.	402	USŁUGI OBCE	3 000,00	5 789,00	5 644,78	97,51
4.	I	<i>Usługi remontowe</i>	0,00	0,00	0,00	-
	II	<i>Pozostałe usługi</i>	3 000,00	5 789,00	5 644,78	97,51
5.	403	PODATKI I OPŁATY	925,00	925,00	925,00	100,00
6.	405	WYNAGRODZENIA	53 000,00	50 211,00	49 001,60	97,59
	I	<i>Wynagrodzenia osobowe</i>	43 000,00	34 211,00	33 001,60	96,46
	II	<i>Wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych</i>	10 000,00	16 000,00	16 000,00	100,00

	409	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	6 070,00	6 070,00	6 040,48	99,51
7.	I	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne</i>	5 700,00	5 700,00	5 672,98	99,53
	II	<i>Składki na Fundusz Pracy</i>	370,00	370,00	367,50	99,32
	III	<i>PPK</i>	0,00	0,00	0,00	-
	IV	<i>Pozostałe świadczenia</i>	0,00	0,00	0,00	-
8.	409	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	0,00	0,00	0,00	-
9.	761	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	74 570,00	75 606,00	75 605,50	100,00
	751	KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	-
10.	I	<i>płatności odsetkowe od zaciągniętych zobowiązań</i>	0,00	0,00	0,00	-
11.		WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	0,00	0,00	-
12.		ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	0,00	0,00	0,00	-
13.		KOSZTY LIKWIDACJI (REZERWA)	11 230,00	11 230,00	11 230,00	100,00

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA DZIEŃ ZAKOŃCZENIA LIKWIDACJI

Samorządowe Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji

Lp	KOSZT WG RODZAJ U	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA ROK 2023	PLAN FINANSOWY NA ROK 2023 PO ZMIANACH	z tego:			z tego:				Dynamik a ogółem (%)		
					PLAN FINANSOWY NA ROK 2023 PO ZMIANACH	DOTACJA ORGANIZA TORA	ŚRODKI WŁASNE	POZOST AŁE ŚRODKI	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO	DOTACJA ORGANIZAT ORA	ŚRODKI WŁASNE BIEŻĄCE		ŚRODKI WŁASNE Z LAT UBIEGŁYCH	NIEODPŁATN E OTRZYMANIE Z LAT UBIEGŁYCH
I		PRZYCHODY OGÓŁEM	23 301,60	23 301,60	0,00	23 301,60	0,00	23 331,60	0,00	0,00	32,00	0,00	23 299,60	100,13
	741	DOTACJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
1.	I	Dotacja podmiotowa na działalność statutową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	II	Pozostałe dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2.	702	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3.	703	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY POZOSTAŁYCH USŁUG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4.	760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	23 301,60	23 301,60	0,00	23 301,60	0,00	23 331,60	0,00	0,00	32,00	0,00	23 299,60	100,13
5.	750	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
II		KOSZTY OGÓŁEM	161 188,00	161 188,00	0,00	161 188,00	0,00	153 618,20	0,00	0,00	0,00	78 182,70	75 435,50	95,30
1.	400	AMORTYZACJA	2 893,00	2 413,00	0,00	2 413,00	0,00	2 394,14	0,00	0,00	0,00	2 394,14	0,00	99,22
	401	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	9 500,00	8 944,00	0,00	8 944,00	0,00	2 776,70	0,00	0,00	0,00	2 776,70	0,00	31,05
	I	Zużycie materiałów	1 000,00	614,00	0,00	614,00	0,00	305,86	0,00	0,00	0,00	305,86	0,00	49,81
	II	Zużycie energii	8 500,00	8 330,00	0,00	8 330,00	0,00	2 470,84	0,00	0,00	0,00	2 470,84	0,00	29,66
3.	402	USŁUGI OBCE	3 000,00	5 789,00	0,00	5 789,00	0,00	5 644,78	0,00	0,00	0,00	5 644,78	0,00	97,51
	I	Usługi remontowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	II	Pozostałe usługi	3 000,00	5 789,00	0,00	5 789,00	0,00	5 644,78	0,00	0,00	0,00	5 644,78	0,00	97,51

5.	403	PODATKI I OPŁATY	925,00	0,00	925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925,00	0,00	0,00	100,00
	405	WYNAGRODZENIA	53 000,00	0,00	50 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 001,60	0,00	0,00	97,59
	I	Wynagrodzenia osobowe	43 000,00	0,00	34 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 001,60	0,00	0,00	96,46
	II	Wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych	10 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	100,00
	409	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	6 070,00	0,00	6 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 040,48	0,00	0,00	99,51
	I	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 700,00	0,00	5 700,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	5 672,98	0,00	0,00	99,53
	II	Składki na Fundusz Pracy	370,00	0,00	370,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	367,50	0,00	0,00	99,32
	III	PPK	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	IV	Pozostałe świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	409	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	761	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	74 570,00	0,00	75 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 605,50	0,00	0,00	100,00
	751	KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	I	płatności odsetkowe od zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		WYDATKI MAJĄTKOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		KOSZTY LIKWIDACJI (REZERWA)	11 230,00	0,00	11 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 230,00	0,00	0,00	100,00

Dane uzupełniające:

Lp.	Treść	Stan na dzień 01.01.2023 r	Stan na dzień 01.03.2023 r
I.	Należności ogółem	60,60	45,73
	<i>w tym wymagalne</i>	0,00	0,00
II.	Zobowiązania ogółem	10 000,00	0,00
	<i>w tym wymagalne</i>	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne	115 295,17	0,00

Przeciętne zatrudnienie: 0,5 etatu

Piecątka Jednostki

**SAMORZĄDOWE
CENTRUM KULTURY
w Sarbinowcu • LIKWIDACJI
ul. Leśna 2 75-071 Sarbinowo
NIP 499 065 23 92 REGON 361359850**

Likwidator Jednostki

.....
data / podpis
LIKWIDATOR
Tomasz Hermanowicz