

UCHWAŁA NR 623/2023
ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE

z dnia 22 lutego 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia „Sprawozdania Roczno Samorządowego
Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji z wykonania planu
finansowego za rok 2022”**

Na podstawie art. 265 pkt 2 i art. 267 ust. 1, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się przedłożone przez Samorządowe Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji „Roczne Sprawozdanie w wykonania planu finansowego za rok 2022”.

§ 2. Zarząd Powiatu w Koszalinie przedkłada Radzie Powiatu w Koszalinie zatwierdzone „Sprawozdanie Roczno Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji z wykonania planu finansowego za rok 2022”, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Koszaliński

**Marian
Stanisław Hermanowicz**



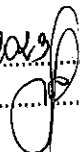
SAMORZĄDOWE CENTRUM KULTURY

w SARBINOWIE w likwidacji

ul. Leśna 2
www.scksarbinowo.pl

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

STAROSTWO POWIATOWE
w Koszalinie

Wpłynęło dnia 20.02.2023
Podpis.....


SPRAWOZADANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINASOWEGO ZA ROK 2022
SAMORZĄDOWEGO CENTRUM KULTURY W SARBINOWIE
W LIKWIDACJI

Sarbinowo, dnia 14 lutego 2023 roku

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

Na podstawie art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022, poz. 1634 z późn. zm.), § 10 ust. 3 uchwały nr 58/2015 Zarządu Powiatu Koszalinie z dnia 26 maja 2015 roku w sprawie zasad i trybu przyznawania, przekazywania i rozliczania dotacji z budżetu powiatu dla instytucji kultury zmienioną uchwałą nr 159/2020 Zarządu Powiatu w Koszalinie z dnia 10 stycznia 2020 roku oraz umowy z dnia 7 stycznia 2022 roku zawartej z Powiatem Koszalińskim – Samorządowe Centrum Kultury w Sarbinowie przedstawia Zarządowi Powiatu w Koszalinie informacje o wykonaniu planu finansowego samorządowej instytucji kultury za okres 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Samorządowe Centrum Kultury w Sarbinowie jest instytucją kultury funkcjonującą na terenie Powiatu Koszalińskiego. Utworzone zostało zgodnie z Uchwałą nr IV/25/15 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 19 lutego 2015 roku i rozpoczęło swoją działalność w dniu 01 maja 2015 roku. Do zadań SCK należy wykonywanie zadań własnych Powiatu Koszalińskiego w zakresie kultury oraz w zakresie edukacji ekologicznej i ochrony środowiska. Z dniem 01.10.2022 r. na mocy Uchwały nr LVIII/370/22 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 13 września 2022 r. Samorządowe Centrum Kultury postawione zostało w stan likwidacji.

Podstawę gospodarki finansowej instytucji kultury stanowi plan finansowy sporządzony zgodnie z art. 31 ustawy o finansach publicznych. Plan finansowy instytucji na 2022 rok został przyjęty Zarządzeniem Nr 2/2022 Dyrektora Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie w dniu 7 stycznia 2022 r. i w trakcie roku został zmieniony zarządzeniami zarówno w zakresie dotacji jak i środków własnych. Zmiany w planie finansowym Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie na rok 2022 polegały m.in. na: dostosowaniu do bieżących potrzeb instytucji w ramach posiadanych środków finansowych.

Głównym źródłem finansowania Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie jest dotacja podmiotowa z budżetu Powiatu Koszalińskiego przyznana na podstawie Uchwały Nr XLV/298/21 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 21 grudnia 2020 roku w wysokości 600 000,00 zł.

Dotacja podmiotowa została wykorzystana na pokrycie bieżących kosztów działalności instytucji.

Poza przychodami pochodzącymi z dotacji podmiotowej jednostka zrealizowała następujące przychody z tytułu:

1. odpłatności za zajęcia edukacyjne i wydarzenia kulturalne	112 955,50 zł
2. usług z tytułu udostępniania sali konferencyjnej, wypożyczania rowerów i opłat parkingowych	80 363,00 zł
3. wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych	91,00 zł
4. środki finansowe z PUP w Koszalinie na szkolenia z KFS	1 167,00 zł
5. odsetek z tytułu nieterminowego regulowania należności przez kontrahentów	0,05 zł
6. przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych i WNIP otrzymanych nieodpłatnie od organizatora	36 417,39 zł
7. aktualizacji wartości rezerw utworzonej na koszty likwidacji	4 770,00 zł

co stanowi łącznie kwotę **235 763,94 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wykonanie planu przychodów bieżących zostało zrealizowane na poziomie 97,64 % i stanowi kwotę **835 763,94 zł**.

Koszty na dzień 31 grudnia 2022 roku wykonane zostały na poziomie **825 610,10 zł**, co stanowi 91,21 % planu.

Główną część zrealizowanych kosztów stanowiły:

1. wynagrodzenia i pochodne pracowników,

2. oraz wydatki bieżące związane z kosztami utrzymania obiektów.

Samorządowe Centrum Kultury w roku 2022 wykonało remont bazy edukacyjno-noclegowej, znajdującej się przy ul. Nadmorskiej 126 polegający na wymianie 13 kabin prysznicowych w łazienkach, tynkowaniu sufitów i malowaniu ścian w pokojach i w recepcji. Naprawiono również podłogę gresową w sali konferencyjnej, znajdującej się przy ul. Leśnej 2.

Na bieżąco usuwano awarie i usterki. W 2022 roku naprawiono pompę ciepła kotłowni, znajdującej się w bazie noclegowej przy ul. Nadmorskiej 126.

W roku 2022 SCK w Sarbinowie kontynuowało inwestycję pod nazwą „Ogrodzenie i utwardzenie działki 167/1, 167/10 ul. Nadmorska 126. Inwestycja została zakończona a nakłady zostały przekazane do Powiatu Koszalińskiego.

Środki na rachunku bankowym na dzień 01.01.2022 r. roku stanowiły kwotę 104 627,81 zł a na dzień 31.12.2022 r 115 295,17 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. instytucja posiadała należności w kwocie 60,60 zł wynikające z korekty faktury za usługi telekomunikacyjne - bez należności wymagalnych. Na dzień 31.12.2022r. instytucja posiadała zobowiązania z tytułu usług na kwotę 487,94 zł - bez zobowiązań wymagalnych.

W załączeniu w ujęciu tabelarycznym informacja z przebiegu wykonania planu finansowego SCK za rok 2022.

II. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

Tab.1 Zestawienie wykonania przychodów i kosztów za rok 2022

Lp.	KOSZT WG RODZAJU	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA ROK 2022	PLAN FINANSOWY NA ROK 2022 PO ZMIANACH	WYKONANIE PLANU NA DZIEŃ 31.12.2022	DYNAMIKA
						w %
I	PRZYCHODY OGÓŁEM		854 781,00	855 949,00	835 763,94	97,64
1.	741	DOTACJE	600 000,00	600 000,00	600 000,00	100,00
	I	<i>Dotacja podmiotowa na działalność statutową</i>	600 000,00	600 000,00	600 000,00	100,00
	II	<i>Pozostałe dotacje</i>	0,00	0,00	0,00	-
2.	702	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	159 000,00	159 000,00	112 955,50	71,04
3.	703	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY POZOSTAŁYCH USŁUG	78 000,00	78 000,00	80 363,00	103,03
4.	760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	17 781,00	18 948,00	42 445,39	224,01
5.	750	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	1,00	0,05	5,00
II	ŚRODKI FINANSOWE Z LAT UBIEGŁYCH		49 261,00	49 261,00	49 261,00	100,00
III	KOSZTY OGÓŁEM		904 042,00	905 210,00	825 610,10	91,21
1.	400	AMORTYZACJA	38 147,00	38 147,00	36 738,08	96,31
2.	401	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	150 280,00	150 781,00	96 111,33	63,74
	I	<i>Zużycie materiałów</i>	62 400,00	58 130,00	34 961,18	60,14
	II	<i>Zużycie energii</i>	87 880,00	92 651,00	61 150,15	66,00
3.	402	USŁUGI OBCE	106 025,00	115 943,00	103 216,71	89,02
4.	I	<i>Usługi remontowe</i>	0,00	0,00	0,00	-
	II	<i>Pozostałe usługi</i>	106 025,00	115 943,00	103 216,71	89,02
5.	403	PODATKI I OPŁATY	18 654,00	18 690,00	18 455,72	98,75
6.	405	WYNAGRODZENIA	466 334,00	469 834,00	468 996,04	99,82
	I	<i>Wynagrodzenia osobowe</i>	398 584,00	383 395,00	382 560,29	99,78
	II	<i>Wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych</i>	67 750,00	86 439,00	86 435,75	100,00
7.	409	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	105 086,00	93 268,00	92 295,96	98,96
	I	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne</i>	68 517,00	66 403,00	65 431,76	98,54
	II	<i>Składki na Fundusz Pracy</i>	7 600,00	6 077,00	6 076,60	99,99
	III	<i>PPK</i>	5 979,00	0,00	1 058,00	-
	IV	<i>Pozostałe świadczenia</i>	22 990,00	20 788,00	19 729,60	94,91
8.	409	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	9 516,00	8 547,00	6 181,29	-
9.	761	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00	0,00	-
10.	751	KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	-
	I	<i>płatności odsetkowe od zaciągniętych zobowiązań</i>	0,00	0,00	0,00	-
11.	WM	WYDATKI MAJĄTKOWE	10 000,00	10 000,00	3 614,97	36,15
	I	<i>zakupy inwestycyjne</i>	0,00	0,00	0,00	-
	II	<i>inwestycje</i>	10 000,00	10 000,00	3 614,97	36,15
	a	<i>ogrodzenie i utwardzenie działki 167/1, 167/10 ul. Nadmorska 126</i>	10 000,00	10 000,00	3 614,97	36,15
12.		ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	0,00	0,00	0,00	-
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (I+II-III)		0,00	0,00	59 414,84	-
V	PODATEK DOCHODOWY I INNE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		0,00	0,00	0,00	-
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO		0,00	0,00	59 414,84	-

Dane uzupełniające o stanie: należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na dzień 01.01.2022 r	Stan na dzień 31.12.2022 r	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r
I.	Należności ogółem	9 438,00	5 000,00	60,60
	w tym wymagalne	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania ogółem	5 201,78	10 000,00	487,94
	w tym wymagalne	0,00	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne	104 627,81	80 837,81	115 295,17

Tab.2 Zestawienie wykonania przychodów i kosztów za rok 2022 wg źródeł finansowania

Lp.	KOSZT WGRÓDZAJU	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA ROK 2022	PLAN FINANSOWY NA ROK 2022 PO ZMIANACH	z tego:				WYKONANIE PLANU NA DZIEŃ 31.12.2022	WYKONANIE ZA OKRES 01.01.-30.09.2022 R.		WYKONANIE ZA OKRES 01.10.-31.12.2022 r.	
					DOTACJA ORGANIZATORA	ŚRODKI WŁASNE	POZOSTAŁE ŚRODKI	DOTACJA ORGANIZATORA		ŚRODKI WŁASNE	DOTACJA ORGANIZATORA	ŚRODKI WŁASNE	ŚRODKI WŁASNE
I	PRZYCHODY OGÓLEM		854 781,00	855 949,00	600 000,00	255 949,00	0,00	835 763,94	450 000,00	227 954,79	150 000,00	7 809,15	
1.	741 DOTACJE		600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	450 000,00	0,00	150 000,00	0,00	
	I Dotacja państwowa na działalność statutową		600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	450 000,00	0,00	150 000,00	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	
2.	702 PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ		159 000,00	159 000,00	0,00	159 000,00	0,00	112 955,50	0,00	112 955,50	0,00	0,00	
3.	703 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY POZOSTAŁYCH USŁUG		78 000,00	78 000,00	0,00	78 000,00	0,00	80 363,00	0,00	80 363,00	0,00	0,00	
4.	760 POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		17 781,00	18 948,00	0,00	18 948,00	0,00	42 445,39	0,00	34 636,24	0,00	7 809,15	
5.	750 PRZYCHODY FINANSOWE		0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,00	
II	ŚRODKI FINANSOWE Z LAT UBIEGŁYCH		49 261,00	49 261,00	0,00	49 261,00	0,00	49 261,00	0,00	49 261,00	0,00	0,00	
III	KOSZTY OGÓLEM		904 042,00	905 210,00	600 000,00	305 210,00	0,00	825 610,10	446 476,63	205 404,54	153 523,37	20 205,56	
1.	400 AMORTYZACJA		38 147,00	38 147,00	0,00	38 147,00	0,00	36 738,08	0,00	28 610,19	0,00	8 127,89	
2.	401 ZUŻYCIЕ MATERIAŁÓW I ENERGII		150 280,00	150 781,00	65 119,00	85 662,00	0,00	96 111,33	47 405,34	27 559,96	17 713,66	3 432,37	
	I Zużycie materiałów		62 400,00	58 130,00	6 230,00	51 900,00	0,00	34 961,18	5 652,79	25 436,66	577,51	3 294,22	
	II Zużycie energii		87 880,00	92 651,00	58 889,00	33 762,00	0,00	61 150,15	41 752,55	2 123,30	17 136,15	138,15	
3.	402 USŁUGI OBCE		106 025,00	115 943,00	44 668,00	71 275,00	0,00	103 216,71	23 479,89	52 886,68	21 188,11	5 662,03	
	I Usługi remontowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	II Pozostałe usługi		106 025,00	115 943,00	44 668,00	71 275,00	0,00	103 216,71	23 479,89	52 886,68	21 188,11	5 662,03	
5.	403 PODATKI I OPŁATY		18 654,00	18 690,00	17 989,00	701,00	0,00	18 455,72	14 379,36	357,60	3 609,64	109,12	
6.	405 WYNAGRODZENIA		466 334,00	469 834,00	381 106,00	88 728,00	0,00	468 996,04	287 480,45	86 928,00	93 625,55	962,04	
	I Wynagrodzenia osobowe		398 584,00	383 395,00	366 360,00	17 035,00	0,00	382 560,29	277 262,70	16 200,00	89 097,30	0,29	
	II Wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych		67 750,00	86 439,00	14 746,00	71 693,00	0,00	86 435,75	10 217,75	70 728,00	4 528,25	961,75	
409	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA NA RZEC PRACOWNIKÓW		105 086,00	93 268,00	87 828,00	5 440,00	0,00	92 295,96	71 441,59	3 668,40	16 386,41	799,56	
7.	I Składki na ubezpieczenia społeczne		68 517,00	66 403,00	65 332,00	1 071,00	0,00	65 431,76	50 339,83	14 992,17	99,76		
	II Składki na Fundusz Pracy		7 600,00	6 077,00	6 076,00	1,00	0,00	6 076,60	5 040,56	1 035,44	0,60		
	III PPK		5 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058,00	0,00	358,80	699,20		
	IV Pozostałe świadczenia		22 990,00	20 788,00	16 420,00	4 368,00	0,00	19 729,60	16 061,20	3 668,40	0,00		
8.	409 POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE		9 516,00	8 547,00	3 290,00	5 257,00	0,00	6 181,29	2 290,00	1 776,74	1 000,00	1 112,55	
9.	761 POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	751 KOSZTY FINANSOWE		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	
	WM WYPŁATKI MAJĄTKOWE		10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	3 614,97	0,00	3 614,97	0,00	0,00	
	II zakupy inwestycyjne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	II inwestycje		10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	3 614,97	0,00	3 614,97	0,00	0,00	
	a ogrodenie i utwardzenie działki 167/1, 167/10 ul. Nadmorska 126		10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	3 614,97	0,00	3 614,97	0,00	0,00	
12.	ŚRODKI PRZYJAZNE INNYM PODMIOTOM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (I-II-III)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 414,84	3 523,37	71 811,25	-3 523,37	-12 396,41	
V	PODATEK DOCHODOWY I INNE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 414,84	3 523,37	71 811,25	-3 523,37	-12 396,41	

Tab.3 Dane uzupełniające o kosztach utrzymania budynków za rok 2022

Numer konta	Nazwa	Koszty za okres 01.01-30.09.2022 r.	Koszty za okres 01.10-31.12.2022 r.
501	Koszty nieodpłatnych zajęć edukacyjne	14 201,43	
502	Koszty nieodpłatnych zajęć plastycznych, artyst.	523,31	
503	Koszty nieodpłatnych warsztatów chemicznych	-	1 101,86
504	Koszty nieodpłat.wakacyjnej oferty eduk-kultur.	21 911,72	-
506	Dzień Ziemiaka w Świeszynie	10 000,00	-
507	Dożynki	2 129,74	-
508	Ogólnopolski KONkurs Fotografii Dzieci i Młodzieży	600,00	-
510	I Powiatowy Konkurs Chemiczny	684,09	-
519	Pozostałe nieodpł. zadania działalności statutowej	2 026,58	-
531	Koszty odpłatnych zajęć edukacyjnych	66 382,82	-
533	Koszty odpłatnych zajęć plastycznych, artystycznych	553,79	-
535	Odpłatne zajęcia edukacyjne z grilem	529,10	-
536	Odpłatne zajęcia edukacyjne z kąciakiem kawowym	399,08	-
537	Odpłatne warsztaty OZE	478,69	-
550	Koszty ogólnego zarządu	33 097,37	13 267,02
551	Koszty utrzymania budynków	140 681,18	52 076,49
552	Koszty utrzymania etatów	353 762,05	106 283,56
556	Koszty wynajmu rowerów	305,25	-
	ogółem koszty	648 266,20	173 728,93
	podsumowanie	821 995,13	

Przeciętne zatrudnienie w okresie 01.01-09.30.2022 r. wyniosło 5,09.

Przeciętne zatrudnienie w okresie 01.10-31.12.2022 r wyniosło 4,50.

Planowany wynik finansowy w RZIS za rok 2022 ogółem (przychody – koszty) Samorządowego Centrum Kultury w Sarbinowie w Likwidacji wyniesie (-) 7 493,51 zł, tj.:

- 1) za okres 01.01.-30.09.2022 r (+) 8 426,27 zł
- 2) za okres 01.10 -31.12.2022 r. (-) 15 919,78 zł.

14. 02. 2023

Główny Księgowy
GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
data / podpis

Pieczętka Jednostki

SAMORZĄDOWE
CENTRUM KULTURY
w Sarbinowie w LIKWIDACJI
ul. Leśna 2, 76-034 Sarbinowo
NIP 499 065 25 82 REGON 361399850

14. 02. 2023

Likwidator Jednostki
.....
LIKWIDATOR
data / podpis
Tomasz Hermanowicz