

ZARZĄDZENIE NR 0050.314.2025
BURMISTRZA GMINY I MIASTA RASZKÓW

z dnia 28 marca 2025 r.

**w sprawie przekazania sprawozdań z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury
za rok 2024 Radzie Gminy i Miasta Raszków**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.), w związku z art. 267 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm) zarządza się co następuje:

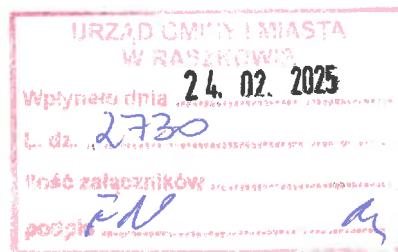
§ 1. Przekazuje Radzie Gminy i Miasta Raszków sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za rok 2024:

- 1) Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Raszkowie stanowiące załącznik nr 1 do zarządzenia;
- 2) Raszkowskiej Biblioteki Publicznej im. A.Mickiewicza w Raszkowie stanowiącej załącznik nr 2 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

Burmistrz Gminy i Miasta
Raszków

Jacek Bartczak



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W RASZKOWIE w 2024 ROKU

Na podstawie Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
(Dz.U. 2024.1530 t.j. ze zm.)

CZĘŚĆ FINANSOWA

Planowane na 2024 r. koszty rodzajowe wykonano w kwocie 1 186 612,63 zł. co stanowi 99,95 % planu.
Wykonanie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych przedstawia tabela nr 1.

Planowane na 2024 r. przychody wykonano w kwocie 1 136 860,16 zł. co stanowi 98,72% planu.
Wykonanie przychodów przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 1

Koszty rodzajowe	plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2024 r.
Amortyzacja	4 800,00	4 873,40
Zużycie materiałów i energii	170 000,00	169 539,88
Usługi obce	367 000,00	366 935,36
Podatki i opłaty	7 500,00	7 473,74
Wynagrodzenia	520 500,00	520 464,30
Ubezpieczenia społeczne i inne świadcz.	117 200,00	117 164,95
Pozostałe koszty rodzajowe	200,00	161,00
Razem koszty rodzajowe	1 187 200,00	1 186 612,63
Wydatki inwestycyjne	0	0
Razem	1 187 200,00	1 186 612,63

Tabela nr 2

Przychody	plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2024 r.
Sprzedaż produktów i usług	129 600,00	129 540,15
Dotacja podmiotowa	970 000,00	970 000,00
Pozostałe przychody operacyjne	1 600,00	1 600,01
Dotacja celowa	35 720,00	35 720,00
Razem	1 136 920,00	1 136 860,16

Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Raszkowie jest samorządową instytucją kultury której organizatorem jest Rada Gminy i Miasta Raszków i która Uchwałą nr XVII/131/2000 z dnia 28.12.2000 r. nadała Statut i powołała M-GOK w Raszkowie.

A Szczegółowe omówienie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych.

I Amortyzacja 4 873,40 zł.

Wykonanie planu 100 %

W grupie tej zawierają się koszty związane z ustawową amortyzacją rzeczowych środków trwałych o wartości przekraczającej 10 000,- zł..

Koszty te nie wiążą się z wydatkami, nie są one równoważone pozostałymi przychodami operacyjnymi i mają wpływ na wynik finansowy instytucji kultury. Strata wynikająca z amortyzacji ma swoje pokrycie w funduszu instytucji kultury.

II Zużycie materiałów i energii 169 539,88 zł

Wykonanie planu w 99,73 %

Główną pozycję w tej grupie kosztów stanowi zakup opału, energii elektrycznej oraz przedmiotów kolekcjonerskich w ramach wystaw okolicznościowych.

Ponadto znaczną pozycję kosztów tej grupy stanowią artykuły związane głównie z zakupem niezbędnych dla działalności M-GOK materiałów związanych z funkcjonowaniem zespołów i grup zajęciowych oraz organizacją imprez kulturalnych.

Poniżej zestawiono koszty materiałów wg grup:

1. Materiały różne – 24 262,91 zł tj.:

- gaz butlowy, benzyna	- 304,07
- art. gospodarcze	- 7 886,85
- stroje dla Zespołów	- 3 571,99
- art. do scenografii	- 4 754,00
- kwiaty	- 1 719,00
- kalendarze	- 6 027,00

2. Energia elektryczna	- 24 969,21
3. Opał	- 41 729,92
4. Materiały na zajęcia tematyczne	- 3 940,85
5. Wyposażenie	- 12 396,50
6. Art. biurowe	- 2 731,27
7. Art. spożywcze	- 10 006,34
8. Nagrody	- 1 702,88
9. Ekspozyty	- 47 800,00

III Usługi obce 366 935,36 zł.

Wykonanie planu w 99,98 %

Koszty w tej grupie związane są głównie z organizowaniem imprez kulturalno-rozrywkowych oraz z funkcjonowaniem zespołów i kół zainteresowań działających przy M-GOK. . Ponadto w grupie tej zawarte są między innymi opłaty telefoniczne, pocztowe, usługi drukarskie, transportowe, wywóz śmieci, przeglądy techniczne instalacji.

Poniżej zestawiono koszty usług obcych wg grup:

1) organizacja imprez (koncerty, programy autorskie itp.)	176 483,00
2) zajęcia taneczne i wokalne	10 600,00
3) opłaty telefoniczne	1 974,19
4) druk plakatów i folderów	5 221,12
5) usługi transportowe	44 951,05
6) wywóz śmieci i nieczystości	13 376,12
7) usługi informatyczne i internetowe	2 069,73
8) pozostałe usługi	112 260,15

IV Różne opłaty i składki 7 473,74 zł.

Wykonanie planu w 99,65%

Kwota w tej grupie to koszty ubezpieczenia majątkowego, opłaty akredytacyjne, opłata roczna RTV

V Wynagrodzenia 520 464,30 zł.

Wykonanie planu w 99,99%

Przeciętna liczba zatrudnionych pracowników w M-GOK wyniosła w 2024 roku 5,00 osób. Przeciętna liczba etatów w tym okresie to 4,25 z czego pracownicy merytoryczni to 3,0 etatu, 1,00 etatu to pracownik obsługi oraz pracownik administracji 0,25 etatu.

W grupie tej zawarte są również wynagrodzenia instruktorów prowadzących zajęcia w GOK zatrudnionych na umowę – zlecenie lub umowę o dzieło, umowy o dzieło zawarte w związku z organizowanymi festynami oraz przygotowywaniem spektakli teatralnych a także umowy zlecenie, których przedmiotem było sprzątanie obiektu.

Poniżej zestawiono koszty wynagrodzeń wg grup:

1) pracownicy etatowi	377 692,73
2) umowy zlecenie i umowy o dzieło	142 771,57

VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników 117 164,95 zł
Wykonanie planu w 99,97%

W tej grupie kosztów największą pozycję stanowią składki na ubezpieczenie społeczne pracowników w części płaconej przez zakład pracy, składki na Fundusz Pracy, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Poniżej zestawiono koszty pozostałych świadczeń na rzecz pracowników wg grup:

1) składki na ubezpieczenie społeczne	93 749,70
2) składki na Fundusz Pracy	7 933,83
3) odpisy na ZFŚS	11 481,42

VII Pozostałe koszty rodzajowe 161,00 zł.

Wykonanie 80,50%

W tej grupie kosztów znajdują się koszty wyjazdów służbowych.

B. Omówienie przychodów Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury.

I Dotacja podmiotowa 970 000,00 zł.

Wykonanie planu w 100,00%

Głównym źródłem przychodów M-GOK jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu gminy. Dotacja przekazywana jest z Urzędu Gminy w systematycznych ratach co pozwala na płynne regulowanie zobowiązań.

Zgodnie z Uchwałą nr LXVIII/473/2023 z dnia 28.12.2023 r. w sprawie przyjęcia budżetu Gminy i Miasta Raszków na 2024 rok instytucji przyznano dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 700 000 zł. W dniu 19.06.2024 r. Uchwałą nr III/22/2024 Rady Gminy i Miasta Raszków dokonano zmiany wysokości dotacji na kwotę 850 000 zł. W dniu 28.10.2024 r. Uchwałą nr VI/51/2024 Rady Gminy i Miasta Raszków dokonano zmiany wysokości dotacji na kwotę 970 000 zł.

II Sprzedaż produktów i usług 129 540,15 zł

Wykonanie planu w 99,95%

Poniżej zestawiono przychody ze sprzedaży wg poszczególnych grup świadczonych usług:

1) dzierżawa , wynajem , sprzedaż biletów	84 932,27
2) usługi	44 607,88

III Dotacja celowa 35 720,00 zł

Wykonanie planu w 100,00%

Zgodnie z Uchwałą nr IV/34/2024 z dnia 12.08.2024 r. została przyznana dotacja celowa w kwocie 35 720 zł która została przeznaczona na realizację zadania „Uzupełnienie strojów regionalnych z okolic Raszkowa dla członków Zespołu Tańca Ludowego Swojacy”.

IV Pozostałe przychody operacyjne 1 600,01 zł

Wykonanie planu w 100,00%

Kwota ta jest nagrodą dla Zespołu Tańca Ludowego „Głogowianie” za udział w konkursie.

C. Informacja o stanie należności i zobowiązań M-GOK w Raszkowie.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym M-GOK na dzień 01.01.2024 roku wynosił 88 598,67 zł. natomiast na dzień 31.12.2024 roku - 41 359,87 zł.

Należności niewymagalne (z tytułu rachunków sprzedaży wystawionych przez M-GOK.)

- Stan na 01.01.2024 r. - 5 026,33 zł
- Stan na 31.12.2024 r. - 3 380,26 zł

Należności niewymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania niewymagalne (dotyczą zobowiązań wobec kontrahentów z tytułu zakupu towarów i usług.)

- Stan na 01.01.2024 r. - 10 623,30 zł
- Stan na 31.12.2024 r. - 6 617,50 zł

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Raszków, dn. 24-02-2025 r.

STOWISZCISZCOWA
Aleksandra Szubara

DYREKTOR
Katarzyna Pawłowska

w Raszkowie
63-440 Raszków, ul. Kazimierska 8
NIP 622-23 94-267, P-N 251412905

URZĄD GMINY I MIASTA
W RASZKOWIE
Wpłynęło dnia 25. 03. 2025
L. dz. 3457
Ilość załączników
podpis

Raszków, 24-03-2025

**Burmistrz Gminy i Miasta
Raszków**

**Uzupełnienie do sprawozdania z wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka
Kultury w Raszkowie za 2024 rok.**

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Raszkowie nie poniósł na dzień 31.12.2024 r. płatności
odsetkowych wynikających z zaciągniętych zobowiązań.

W planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka na 2024 rok nie przewidziano środków na
wydatki majątkowe oraz środków przyznanych innym podmiotom.

OSŁÓWNA KSIĘGOWA

Aleksandra Sabura

DYREKTOR

Katarzyna Pawłowska

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
RASZKOWSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
IM. ADAMA MICKIEWICZA W RASZKOWIE
za 2024 ROK**

Na podstawie Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
(Dz.U. 2024.1530 t.j. ze zm.)

CZEŚĆ FINANSOWA

Planowane na 2024 r. koszty rodzajowe wykonano w kwocie 516 790,42 zł co stanowi 99,78 % planu. Wykonanie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych przedstawia tabela nr 1.

Planowane na 2024 r. przychody wykonano w kwocie 526 997,82 zł. co stanowi 99,94% planu. Wykonanie przychodów przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 1

Koszty rodzajowe	Plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2024
Amortyzacja	1 050,00	1 046,17
Zużycie materiałów i energii	54 200,00	54 199,95
Usługi obce	51 500,00	51 389,38
Podatki i opłaty	1 600,00	1 576,99
Wynagrodzenia	333 300,00	332 799,50
Ubezpieczenia społeczne i inne świadcz.	75 000,00	74 535,71
Pozostałe koszty rodzajowe	1 300,00	1 242,72
Razem	517 950,00	516 790,42
Wydatki inwestycyjne	0	0
Razem	517 950,00	516 790,42

Tabela nr 2

Przychody	Plan po zmianach	wykonanie na 30.06.2024
Sprzedaż produktów i usług	43 000,00	42 754,00
Dotacja podmiotowa	470 000,00	470 000,00
Dotacja celowa Z Bibl. Narodowej	7 000,00	7 000,00
Pozostałe przychody operacyjne	7 300,00	7 243,82
Razem	527 300,00	526 997,82

A Szczegółowe omówienie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych.

I Amortyzacja – 1 046,17

Wykonanie 99,64%

W tej grupie zawierają się koszty związane z ustawową amortyzacją rzeczowych środków trwałych o wartości przekraczającej 10 000 zł. Koszty związane z amortyzacją środków trwałych nie są związane z wydatkami. Ewentualna strata wynikająca z amortyzacji rzeczowych środków trwałych ma swoje pokrycie w funduszu instytucji kultury. Amortyzacja naliczana jest jednorazowo na koniec roku.

II Zużycie materiałów i energii 54 199,95 zł.

Wykonanie 99,99 %

Ujęte w tej grupie koszty dotyczą głównie nabycia księgozbioru na kwotę 26 485,98 zł. z czego 5 636,00 zł. stanowią dary książkowe która to kwota ma odzwierciedlenie w pozycji pozostałych przychodów operacyjnych, ponadto w tej pozycji ujęto koszty zakupu energii elektrycznej (11 106,31 zł) oraz innych materiałów niezbędnych do funkcjonowania biblioteki.

Poniżej zestawiono koszty materiałów wg grup:

1) energia.....	11 106,31
2) księgozbiór	26 485,98
3) pozostałe materiały (art. dekoracyjne, folia, gaz)	5 778,56
4) art. gospodarcze	3 127,82
5) wyposażenie	4 001,28
6) art. biurowe	1 448,63
7) art. spoż.	1 193,47
8) nagrody (konkursy)	1 057,90

III Usługi obce 51 389,38 zł.

Wykonanie 99,79 %

W tej grupie na koszty składają się takie pozycje jak usługa grzewcza, organizacja wydarzeń kulturalnych, internet a także zakup innych, związanych z bieżącym funkcjonowaniem placówki usług. Poniżej zestawiono koszty usług obcych wg grup:

1) internet	3 325,21
2) usługa e-dostępu	4 702,20
3) pozost. usługi (odbiór odpadów, usł. drukarskie , BHP)	15 237,64
4) usługa grzewcza	7 317,34
5) usługi transportowe (przewóz osób w ramach cyklu „kultura z biblioteką”)..	5 662,99
6) organizacja wydarzeń kulturalnych (m.in. wyjazdowych).....	15 144,00

IV Różne opłaty i składki – 1 576,99 zł.

Wykonanie 98,56 %

W tej grupie kosztów ujęto opłatę za ubezpieczenie majątku, opłaty RTV

V Wynagrodzenia 332 799,50 zł.

Wykonanie 99,85%

Przeciętna liczba zatrudnionych pracowników w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej wyniosła w 2024 r. 6,00 osób. Przeciętna liczba etatów to 4,25 z czego pracownicy merytoryczni to 3,00 etatu ,0,75 etatu to pracownik obsługi, 0,25 etatu to pracownik administracji oraz 0,25 etatu to pracownik gospodarczy.

Oprócz wynagrodzeń pracowników w grupie tej zawarte są koszty związane z wynagrodzeniem z tytułu zawartych umów-zleceń (palacz w Filii w Ligocie, specjalista RODO).

Poniżej zestawiono koszty wynagrodzeń wg grup:

1) pracownicy etatowi.....	327 694,02
2) wynagrodzenia z tytułu umów –zleceń i o dzieło.....	5 105,48

VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników 74 535,71 zł

Wykonanie 99,38%

W tej grupie kosztów największą pozycję stanowią składki na ubezpieczenie społeczne pracowników, składki na Fundusz Pracy, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Poniżej zestawiono koszty pozostałych świadczeń na rzecz pracowników wg grup:

1) składki na ubezpieczenia społeczne	58 431,22
2) składki na Fundusz Pracy.....	5 076,22
3) odpisy na ZFŚS	11 028,27

VII Pozostałe koszty 1 242,72 zł

Wykonanie 95,60 %

W tej grupie kosztów znajdują się koszty delegacji służbowych.

B. Omówienie przychodów Raszkowskiej Biblioteki Publicznej.

I Dotacja podmiotowa 470 000,00 zł.

Wykonanie 100,00%

Głównym źródłem przychodów Raszkowskiej Biblioteki Publicznej jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu gminy. Dotacja przekazywana była z Urzędu Gminy w systematycznych ratach, co pozwoliło na płynne regulowanie zobowiązań biblioteki w ciągu całego okresu. W dniu 28 grudnia 2023 roku uchwałą nr LXVIII/473/2023 w sprawie przyjęcia budżetu Gminy i Miasta Raszków na 2024 rok instytucji przyznano dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 470 000 zł.

II Sprzedaż produktów i usług 42 754,00 zł

Wykonanie 99,43 %

W tej grupie znajdują się przychody z wynajmu sali sesyjnej, organizacji wyjazdów na wydarzenia kulturalne oraz ze sprzedaży likwidowanego księgozbioru.

III Pozostałe przychody operacyjne 7 243,82 zł

Wykonanie 99,23 %

W tej grupie znajdują się przychody z tytułu darów książkowych - 5 636,00 zł, darowizn - 1 023,07 zł., kar za zagubione książki i upomnienia – 584,75 zł.,

IV Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej 7 000,00 zł

Wykonanie 100,00%

Otrzymana z Biblioteki Narodowej dotacja celowa została wykorzystana na zakup książek.

C. Informacja o stanie należności i zobowiązań Raszkowskiej Biblioteki Publicznej w Raszkowie

Stan środków pieniężnych Raszkowskiej Biblioteki Publicznej na dzień 01.01.2024 r. wynosi:

- rachunek bieżący - 7 803,93 zł
- rachunek ZFŚS – 2 183,07 zł

na dzień 31.12.2024 r.

- rachunek bieżący – 18 591,01 zł
- rachunek ZFŚS - 1 502,76 zł

Należności niewymagalne:

- Stan na 01.01.2024 r. - 4 000,00 zł z czego kwota 3 050,00 zł stanowi należności Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Instytucji Kultury wynikające z udzielonych pracownikom pożyczek mieszkaniowych a kwota 950,00 zł z tytułu należności za wynajem sali lustrzanej

Na dzień 01.01.2024 r. nie wystąpiły należności wymagalne.

Zobowiązania niewymagalne (dotyczą zobowiązań wobec kontrahentów z tytułu zakupu towarów i usług)

- Stan na 01.01.2024 r. – 1 416,49 zł
- Stan na 31.12.2024 r. – 0 zł

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Raszków 24-02-2025 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aleksandra Sabura

DYREKTOR

Urszula Rychnik-Kościelna

**URZĄD GMINY I MIASTA
W PASZKOWIE**

25. 03. 2025

Wpływy i inne wpływy

Lp. Nr
3458

Kod znaczników

Fd K

.....

**Burmistrz Gminy i Miasta
Raszków**

Należności niewymagalne:

Raszkowska Biblioteka Publiczna w Raszkowie nie poniosła na dzień 31.12.2024 r. płatności odsetkowych wynikających z zaciągniętych zobowiązań.

W planie finansowym Raszowskiej Biblioteki na 2024 rok nie przewidziano środków na wydatki majątkowe oraz środków przyznanych innym podmiotom.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Aleksandra Sabura

DYREKTOR

Urszula Rychlik-Kościełna