

UCHWAŁA NR CXCIH/544/2023
ZARZĄDU POWIATU W SIEDLCACH

z dnia 29 marca 2023 r.

w sprawie przedstawienia „Sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2022 rok samorządowej instytucji kultury pn. Dom Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach”

Na podstawie art. 267 ust. 1, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) - Zarząd Powiatu postanawia, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Powiatu w Siedlcach **„Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2022 rok samorządowej instytucji kultury pn. Dom Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach”** w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Siedleckiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Karol Tchórzewski

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI
KULTURY
pn. DOM PRACY TWÓRCZEJ
„REYMONTÓWKA”
W CHLEWISKACH
ZA 2022 ROK**

Dom Pracy Twórczej „Reymontówka” w Chlewiskach jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury Powiatu Siedleckiego pod pozycją nr 1/99.

Celem działania „Reymontówki” jest prowadzenie wielokierunkowej działalności w zakresie upowszechniania kultury i sztuki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego, a także przygotowania społeczności lokalnej do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenia jej wartości. Ponadto „Reymontówka” prowadzi działalność gospodarczą w zakresie organizacji wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży, organizowania narad, szkoleń, pikników i innych uroczystości.

Sprawozdanie z wykonania planu sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych oraz zdarzeń zaistniałych w okresie 01.01.2022 – 31.12.2022 r.

W 2022 roku odbyły się zaplanowane imprezy statutowe, takie jak: Plener Rzeźbiarski, Powiatowy Dzień Dziecka, Majówka z Folklorem, XXIV Międzynarodowy Plener Malarski pt. „Mazowiecka Wieś”, warsztaty literackie, konkursy recytatorskie, szereg wystaw i koncertów dla masowych odbiorców. Organizacja wydarzeń, zwłaszcza w I kwartale 2022 r. odbywała się jeszcze w ograniczonym zakresie z zachowaniem ściśle obowiązujących obostrzeń lub online.

Działalność, którą obecnie prowadzimy to działalność o charakterze kulturalnym, a także gospodarczym, polegająca na świadczeniu usług organizacji kolonii dla dzieci, usług gastronomicznych, noclegowych, organizacji imprez okolicznościowych.

Wykonanie planu przedstawia się następująco:

PRZYCHODY

W 2022 roku przychody Domu Pracy Twórczej „Reymontówka” w Chlewiskach wyniosły **2.975.834,95 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset siedemdziesiąt pięć tysięcy osiemset trzydzieści cztery złote 95/100)** i były wyższe w stosunku do roku ubiegłego o 17,7%.

Na powyższą wartość składają się:

- dotacja podmiotowa na działalność bieżącą
 - z Powiatu Siedleckiego - 1.300.000,00 zł (wzrost o 18%)
- przychody własne z prowadzonej działalności - 1.558.675,96 zł (wzrost o 56%)
- przychody finansowe - 2.429,88 zł

- pozostałe przychody - 114.729,11 zł (spadek o 65%)
w tym:
- darowizny pieniężne – 1.000,00 zł
 - odszkodowania – 3.874,50 zł
 - wynagrodzenie z tytułu terminowych wpłat zaliczek na podatek – 494,00 zł
 - przychody odpowiadające kosztom amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji – 87.481,80 zł
 - dodatek dla podmiotów wrażliwych (wsparcie rządowe w związku z wzrostem cen na zakup oleju opałowego) - 21.771,38 zł
 - pozostałe przychody – 107,43 zł

Przychody własne z prowadzonej działalności w kwocie 1.558.675,96 zł są to w szczególności przychody z organizacji kolonii letnich oraz działalności gastronomicznej i noclegowej. „Reymontówka” oprócz organizowania wszelkiego rodzaju imprez o charakterze kulturalnym zajmuje się również organizacją szkoleń, pikników, uroczystości rodzinnych, wesel, a także czerpie dochody z tytułu wynajmu sal.

W roku 2022 „Reymontówka” zorganizowała cztery turnusy kolonii dla dzieci i młodzieży z pobytem w Chlewiskach.

Ponownie przyjechały do nas grupy amerykańskich nauczycieli z organizacji Global Volunteers. Pobyt amerykańskich wolontariuszy na koloniach daje dzieciom i młodzieży możliwość bezpośredniego kontaktu z językiem, jego poprawy jak również wzajemnej satysfakcji w nabywaniu nowych doświadczeń.

Kolonie cieszą się dużym zainteresowaniem, zarówno ze strony dzieci, jak i ich rodziców.

W załączonej tabeli przedstawiającej wykonanie planu przychodów, w pozycji nr 3 przychody własne z prowadzonej działalności wynoszą 1.558.675,96 zł, z czego 1.128.927,09 zł to sprzedaż wszelkiego rodzaju usług gastronomicznych, szkoleniowych, noclegowych, transportowych, wynajmu sal, pozostała kwota 429.748,87 zł to przychód ze sprzedaży kolonii letnich.

W stosunku do roku ubiegłego wystąpiła duża różnica w pozycji pozostałe przychody, które ukształtowały się na poziomie niższym o 65%. Tak wysoki spadek był podyktowany otrzymaniem w roku 2021 wsparcia rządowego w ramach tarczy antykryzysowej - covid 19, które przeciwdziało skutkom społeczno-gospodarczym. W naszym przypadku była to pomoc w postaci umorzenia składek ZUS i dofinansowania do wynagrodzeń z Wojewódzkiego Urzędu Pracy.

W miesiącu czerwcu otrzymaliśmy nieodpłatnie z Powiatu Siedleckiego piętnastoletni samochód ciężarowy IVECO DAILY 29L29 o wartości początkowej 39.975,00 zł. Umorzenie samochodu w dniu przekazania wynosi 100%.

Otrzymana dotacja podmiotowa z Powiatu Siedleckiego na działalność bieżącą w kwocie 1.300.000,00 zł została wydatkowana na wynagrodzenia osobowe (71,48%), wynagrodzenia bezosobowe (3,08%), pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na umowę o pracę i osób zatrudnionych na umowę zlecenie (11,54%), zużycie materiałów i energii (6,92%), zakup usług obcych (4,62%). Pozostałe 2,36% to wydatki z tytułu podatku od nieruchomości, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki dotyczące ubezpieczenia majątkowego i ubezpieczenia w zakresie odpowiedzialności cywilnej.

Szczegółowe rozliczenie dotacji przedstawia załączona tabela.

KOSZTY

Koszty działalności bieżącej w 2022 roku wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 16,5% i wyniosły **3.153.866,34 zł (słownie: trzy miliony sto pięćdziesiąt trzy tysiące osiemset sześćdziesiąt sześć złotych 34/100)**.

Szczególne pozycje to:

1. Wynagrodzenia osobowe	1.042.105,18 zł
2. Odprawy emerytalne	33.387,90 zł
3. Nagrody jubileuszowe	33.088,00 zł
4. Nagroda roczna	91.914,17 zł
5. Wynagrodzenia bezosobowe	490.735,04 zł
6. Pochodne od wynagrodzeń i świadczenia na rzecz pracowników	249.304,52 zł
7. Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	288.426,08 zł
- zakup oleju opałowego i paliwa do dmuchawy grzewczej i chłodzącej	116.563,82 zł
- wyposażenie	50.416,05 zł
- materiały remontowe	29.564,18 zł
- środki czystości i piorące	21.181,48 zł
- materiały gospodarcze	11.846,67 zł
- paliwo do samochodu	13.100,05 zł
- materiały biurowe, druki, prenumerata czasopism	3.405,34 zł

- wystrój budynku i zakup zieleni na zewnątrz (kwiaty na rabaty, stroiki i materiały dekoracyjne)	10.800,17 zł
- pasza dla zwierząt	2.726,85 zł
- zużycie wody	2.546,05 zł
- wyposażenie apteczki i leki na kolonie	1.335,83 zł
- koszulki i materiały do zajęć podczas kolonii i podczas warsztatów	14.007,25 zł
- nagrody w konkursach	1.512,48 zł
- zakup i aktualizacja programów użytkowych	808,00 zł
- ubrania służbowe	470,00 zł
- pozostałe materiały	8.141,86 zł
8. Zakup środków żywności i innych artykułów spożywczych	504.320,34 zł
9. Zakup energii elektrycznej i gazu	62.390,93 zł
10. Zakup usług remontowych, w tym:	52.913,09 zł
- bieżące remonty maszyn i urządzeń	25.643,09 zł
- bieżące remonty pomieszczeń i budynków	27.270,00 zł
11. Zakup usług obcych, w tym:	101.463,62 zł
- usługi transportowe- kurierskie	9.712,49 zł
- usługi pocztowe, telefoniczne	3.223,66 zł
- usługi poligraficzne, introligatorskie	3.741,41 zł
- odbiór programów telewizyjnych - VOT	1.897,20 zł
- koncerty, bilety wstępu, nagłaśnianie imprez	21.625,00 zł
- usługi bankowe	7.728,00 zł
- monitoringi	4.500,00 zł
- przeglądy samochodów, mycie pojazdów	356,91 zł
- usługi informatyczne i dostęp do serwisów	2.106,04 zł
- przeglądy techniczne i p.poż.budynków i urządzeń	3.459,05 zł
- usługi prawne	2.500,00 zł
- usługi deratyzacji i dezynfekcji	1.600,00 zł
- zabezpieczenie medyczne imprez	750,00 zł
- usługi komunalne i kominiarskie	2.060,00 zł
- badanie ścieków i wody	1.826,09 zł
- usługi najmu urządzeń	516,00 zł
- usługi cateringowe	1.912,00 zł
- usługi hotelowe	2.435,33 zł
- prowadzenie zajęć podczas kolonii i warsztatów	14.020,00 zł
- usługi archiwizacyjne	13.060,00 zł
- usługi pozostałe	2.434,44 zł
12. Różne opłaty i składki, w tym:	8.608,02 zł
- opłaty skarbowe, urzędowe, administracyjne	3.500,00 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2.088,00 zł
- opłaty ZAIKS i STOART	2.917,50 zł
- pozostałe opłaty	102,52 zł

13. Podróże służbowe	340,90 zł
14. Podatki, w tym:	36.909,45 zł
- podatek od nieruchomości	18.822,00 zł
- podatek VAT	18.044,45 zł
- podatek od osób prawnych	43,00 zł
15. Ubezpieczenia majątkowe i OC, składki członkowskie	9.145,25 zł
16. Pozostałe koszty	673,59 zł
17. Koszty finansowe	2,84 zł
18. Amortyzacja	148.137,42 zł

Pozycje kosztów, które zdecydowanie w stosunku do roku ubiegłego wzrosły to: wynagrodzenia bezosobowe (wzrost o 44,3%), zakup materiałów i wyposażenia (wzrost o 45,9%), w tym szczególnie zakup oleju opałowego i paliwa do samochodów. Ponadto wzrost nastąpił w pozycji zakupu środków żywności (wzrost o 61,7%), energii elektrycznej i gazu (wzrost o 13,5%), zakupu usług obcych (wzrost o 58,9%). Tak duże różnice spowodowane były przede wszystkim podwyżkami cen we wszystkich kategoriach, tj. cen energii, żywności, paliw. Wzrost kosztów wynagrodzeń bezosobowych był skutkiem podniesienia stawki godzinowej minimalnej jak również, ze względu na przejście na emeryturę dwóch pracowników, zatrudnieniem dodatkowych osób na umowy zlecenia i po okresie pandemii zwiększeniem działalności.

W pierwszej połowie 2022 roku przeprowadziliśmy remont oficyny, pomieszczeń gospodarczych oraz remont hydroforni za kwotę 27.270,00 zł.

Zakupiliśmy również do biura urządzenie wielofunkcyjne (kserokopiarka), komputer do obsługi systemu księgowego oraz nabyliśmy urządzenia kuchenne i gospodarcze (szatkownica, maszynka elektryczna, klimatyzatory, nagrzewnice) za kwotę ok. 33.000,00 zł.

Ponieśliśmy również wydatek za opracowanie techniczne instalacji fotowoltaicznej dla Domu Pracy Twórczej „Reymontówka” w kwocie netto 11.000,00 zł. Zadanie realizowane będzie po przyznaniu dofinansowania ze środków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska w pierwszej połowie 2023 r.

Na dzień 31.12.2022 r. pozostały do realizacji zobowiązania w kwocie: 255.816,61 zł

zobowiązania bieżące w kwocie, w tym: 209.108,61 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 5.119,06 zł
- zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych 6.844,00 zł
- zobowiązania z tytułu podatku VAT 163,68 zł
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych 57.153,42 zł
- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń z pracownikami
(nagroda roczna za 2022 rok) 87.101,90 zł
- zaliczki otrzymane na usługi 6.018,55 zł
- subwencja finansowa od Polskiego Funduszu Rozwoju
otrzymana w ramach tarczy antykryzysowej 46.708,00 zł

zobowiązania długoterminowe w kwocie, w tym: 46.708,00 zł

- subwencja finansowa od Polskiego Funduszu Rozwoju
otrzymana w ramach tarczy antykryzysowej
(złożony został wniosek o umorzenie subwencji – brak decyzji) 46.708,00 zł

oraz należności w kwocie, w tym: 15.946,25 zł

- należności z tytułu dostaw i usług 6.270,00 zł
- podatek VAT (zwrot wynikający z deklaracji i z przeniesienia) 9.676,25 zł

Na dzień 31.12.2022 r.:

- **należności wymagalne wynoszą: 3.000,00 zł**
- **zobowiązania wymagalne wynoszą: 0,00 zł**

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2022 r.

wynosi 62.237,93 zł, w tym:

- środki w kasie 323,63 zł
- środki na bieżącym rachunku bankowym 47.860,62 zł
- środki na rachunku bieżącym – VAT 481,11 zł
- środki na rachunku pomocniczym (zabezpieczenie
należytego wykonania zadania) 13.572,57 zł

„Reymontówka” pomimo że jest instytucją kultury prowadzi szeroko rozwiniętą działalność gospodarczą, a co za tym idzie świadczy usługi dla szeregu odbiorców indywidualnych oraz osób prawnych. Należności, które nie zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności dotyczą świadczonych przez nas usług gastronomicznych i noclegowych. Przeważnie są to zaległości kilkudniowe, które w dacie sporządzania sprawozdania zostały uregulowane.

Chlewiska, 2023-02-24

Sporządziła:

Urszula Gawinkowska

Główna Księgowa

Zatwierdził:

Marek Błaszczyk

Dyrektor Domu Pracy

Twórczej „Reymontówka”

PLAN PRZYCHODÓW

Domu Pracy Twórczej "Reymontówka" na rok 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie planu za 2022 r.	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Przychody ogółem	2 427 007,00	3 154 039,00	2 975 834,95	94,35
	w tym:				
	Przychody bieżące	2 427 007,00	3 154 039,00	2 975 834,95	94,35
1.	Dotacja podmiotowa (Powiat Siedlecki)	1 150 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	100,00
2.	Przychody finansowe	300,00	2 430,00	2 429,88	100,00
3.	Przychody własne z prowadzonej działalności	1 176 707,00	1 736 609,00	1 558 675,96	89,75
4.	Pozostałe przychody	100 000,00	115 000,00	114 729,11	99,76

Chlewiska, 2023-02-24

Sporządziła:
Urszula Gawinkowska
Główna Księgowa

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor Domu Pracy Twórczej
„Reymontówka” w Chlewiskach

PLAN KOSZTÓW
Domu Pracy Twórczej "Reymontówka" na rok 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie planu za 2022 r.	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Koszty ogółem	2 427 007,00	3 153 877,00	3 153 866,34	100,00
	w tym:				
	Koszty bieżące	2 427 007,00	3 153 877,00	3 153 866,34	100,00
1.	Wynagrodzenia osobowe	1 016 840,00	1 042 106,00	1 042 105,18	100,00
2.	Odprawa emerytalna	30 565,00	33 388,00	33 387,90	100,00
3.	Nagrody jubileuszowe	31 102,00	33 088,00	33 088,00	100,00
4.	Nagroda roczna	80 000,00	91 915,00	91 914,17	100,00
5.	Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło	280 000,00	490 736,00	490 735,04	100,00
6.	Pochodne od wynagrodzeń i świadczenia na rzecz pracowników	180 000,00	249 305,00	249 304,52	100,00
7.	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00	288 427,00	288 426,08	100,00
8.	Zakup środków żywności i napojów	320 000,00	504 321,00	504 320,34	100,00
9.	Zakup energii elektrycznej i gazu	53 000,00	62 391,00	62 390,93	100,00
10.	Zakup usług remontowych	50 000,00	52 914,00	52 913,09	100,00
11.	Zakup usług obcych	40 000,00	101 464,00	101 463,62	100,00
12.	Opłaty skarbowe, urzędowe, administracyjne, Zaiks, Stoart	10 000,00	8 610,00	8 608,02	99,98
13.	Podróże służbowe	1 000,00	341,00	340,90	99,97
14.	Podatki: podatek vat, podatek od osób prawnych, podatek od nieruchomości	34 000,00	36 910,00	36 909,45	100,00
15.	Składki ubezpiecz. majątkowego, OC, skł.członkowskie	17 000,00	9 146,00	9 145,25	99,99
16.	Koszty finansowe	200,00	3,00	2,84	94,67
17.	Pozostałe koszty	300,00	674,00	673,59	99,94
18.	Amortyzacja	143 000,00	148 138,00	148 137,42	100,00

Chlewiska, 2023-02-24

Sporządziła:

Urszula Gawinkowska

Główna Księgowa

Zatwierdził:

Marek Błaszczyk

Dyrektor Domu Pracy Twórczej
 „Reymontówka” w Chlewiskach

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE STANU ŚRODKÓW OBROTOWYCH**Domu Pracy Twórczej „Reymontówka”**

na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022	Stan na 31.12.2022
1.	Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym	185 184,16	62 237,93
2.	Stan należności ogółem	37 381,00	15 946,25
	w tym: stan należności wymagalnych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N)	0,00	3 000,00
3.	Stan zobowiązań ogółem	227 416,01	209 108,61
	w tym: stan zobowiązań wymagalnych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z)	0,00	0,00

Chlewiska, 2023-02-24

Sporządziła:
Urszula Gawinkowska
Główna KsięgowaZatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor Domu Pracy
Twórczej "Reymontówka"
w Chlewiskach

INFORMACJA O WYDATKOWANIU DOTACJI PODMIOTOWEJ
za 2022 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia osobowe	929 178,00
2.	Wynagrodzenia pozostałe z tytułu umów zleceń i o dzieło	40 000,00
3.	Składki ZUS i FP	127 414,72
4.	Zobowiązania 2021 r. (zapłacone w 2022 r.)	22 585,28
	w tym:	
	Składki ZUS za m-c XII 2021 r.	22 585,28
5.	Zużycie materiałów i energii	90 000,00
6.	Ubezpieczenia (składki ubezpieczenia majątkowego i OC)	10 000,00
7.	Różne opłaty i składki	2 000,00
8.	Usługi obce	60 000,00
9.	Podatek od nieruchomości	18 822,00
	Razem	1 300 000,00

Chlewiska, 2023-02-24

Sporządziła:
Urszula Gawinkowska
Główna Księgowa

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor Domu Pracy Twórczej
„Reymontówka” w Chlewiskach