

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dębem Wielkim

za 2023 rok

Dochody

Plan dochodów na 2023 rok został zaplanowany na kwotę 206 600,00 zł.

Wykonanie planu dochodów za 2023 rok wyniosło 204 762,80 zł i stanowi 99,11% planowanych dochodów.

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej

1. W 2023 roku z planowanych dochodów z wpływów z różnych opłat w kwocie 163 000 zł, zrealizowano dochody na poziomie 98,33 %, tj. w wysokości 162 272,30 zł. Na kwotę tę składają się opłaty za udział w zajęciach sportowych organizowanych przez GOSiR oraz wynajem hali sportowej w Dębem Wielkim.
2. Zaplanowano wpływy z tytułu darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 41 000,00 zł, a zrealizowano dochody w kwocie 41 890,00 zł, co stanowi 102,17 %.
3. Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości 2 600,00 zł. W 2023 roku zrealizowano 100,02 % planu, co odpowiada kwocie 2 600,50 zł (wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania do Urzędu Skarbowego zaliczek na podatek dochodowy oraz dochody z tytułu różnic wynikających z zaokrągleń podatku VAT a także odszkodowania z tytułu szkody).

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na 2023 rok zaplanowano w kwocie 950 505,00 zł

Wykonanie planu wydatków bieżących za 2023 roku wyniosło 934 248,72 zł, co stanowi 98,29 % ogółu wydatków.

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej

1. Zaplanowano wydatki na świadczenia dla pracowników w kwocie 6 000,00 zł z czego zrealizowano 5 998,04 zł, tj. 99,97 % planu. Na kwotę tę składają się: zakup odzieży roboczej, ekwiwalent za pranie odzieży oraz woda i obiady dla pracowników.
2. Z zaplanowanych środków na wynagrodzenia w kwocie 247 626,00 zł zrealizowano wydatki (przy średniej liczbie etatów w 2023 r – 3,75) w kwocie 246 718,72 zł, w tym:
wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010 – 235 092,84 (99,62 % planu),
dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 – 11 625,88 zł (100 % planu).
3. Planowane środki na pochodne od wynagrodzeń w 2023 roku wynoszą 57 000,00 zł, zaś zrealizowane do 31.12.2023 roku wydatki wynoszą 53 229,37 zł, na co składają się:
składki na ubezpieczenie społeczne (emerytalne, rentowe, chorobowe i wypadkowe – w części pokrywanej przez pracodawcę) § 4110 – 46 667,24 zł (93,33% planu),

składki na Fundusz Pracy (pokrywane przez pracodawcę) § 4120 – 6 562,13 zł (93,74%).

4. Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 148 106,00 zł, a zrealizowano w wysokości 144 329,00 zł, co stanowi 97,45 % planu na 2023 r, w tym :

umowy - zlecenia – prowadzenie zajęć sportowych z zakresu siatkówki, koszykówki, lekkoatletyki, TRX, crossfit, joga a także gimnastyka rehabilitacyjna dla dzieci, młodzieży i dorosłych– 73.990,00 zł;
umowy - zlecenia – prace porządkowe na hali sportowej, boiskach oraz w pomieszczeniach sanitarno-szatniowych, prace naprawcze, pomoc przy organizacji Siatkarskiego Turnieju i imprezy Dębska Gala Sportu, organizacja campów – 52.862,00zł;
umowy o dzieło – wyprodukowanie i montaż filmów promujących zajęcia sportowe, wykonanie zdjęć podczas imprez i turniejów, wykonanie kostiumu maskotki GOSiR, wykonanie projektów, plakatów, banerów i voucherów, wykonanie regałów w hali sportowej– 17 477,00 zł.

5. Na nagrody konkursowe zaplanowano środki w wysokości 15 200,00 zł, a zrealizowano wydatki w 100 %, tj. 15 199,97 zł. Nagrody zakupiono dla uczestników biorących udział w *Dębskiej Gali Sportu oraz w turniejach (V Siatkarski Turniej Wielkich Serc, Turniej Piłki Nożnej, Turniej Tenisa Stołowego, Otwarty Turniej Warcabowy, Turniej Siatkówki dla dzieci i młodzieży, Bieg Wiosny)* a także dla potrzeb sekcji sportowych GOSiR.

6. Na zakup materiałów i wyposażenia zostały zaplanowane środki w wysokości 152 350,00 zł, zaś zrealizowano wydatki w kwocie 152 342,61 zł stanowiące 100 % planu na 2023 rok. Na kwotę tę składają się:

- utrzymanie hali sportowej – 25.279,83
- utrzymanie boiska ligowego w Rudzie m.in. trawa, ziemia, piasek, nawozy i paliwo do kosiarek - 46.464,69. Zakupiono wyposażenie na boisko – zestaw do siatkówki plażowej i bramki (5.681,61 zł) oraz wyposażenie garażu na boisku tj. nagrzewnicę olejową i szlifierkę stołową (2.486,90 zł)
- utrzymanie pozostałych obiektów, materiały do eksploatacji, materiały do organizacji Dębskiej Gali Sportowej, środki czystości, banery, paliwo i części zamienne do kosiarek i traktorków oraz wyposażenie - 80.598,09 zł. Zakupiono agregat prądotwórczy, niwelator, piarkę spalinową, piłę uniwersalną, rusztowanie, młot wyburzeniowy, kompresor i telewizor.

7. Z planowanych środków na zakup żywności w kwocie 3 000,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 2 790,44 zł. Dokonane wydatki stanowią 93,01 % wysokości planu na 2023 rok i zostały poniesione na zakup artykułów spożywczych oraz wody (m.in. dla uczestników Dębskiej Gali Sportu, Turniejów i campów).

8. Zaplanowano wydatki na energię w wysokości 92 000,00 zł. Z kwoty tej zrealizowano 98,22 % planu, tj. 90 366,70 zł, w tym:

- dystrybucja i zużycie energii elektrycznej – 35 417,48 zł,
- zużycie wody, opłata stała do wody – 7 977,09 zł,
- ogrzewanie hali sportowej – 46 972,13 zł.

9. Środki na zakup usług remontowych zaplanowano w kwocie 20 500,00 zł , zrealizowano wydatki do w wysokości 20 200,54 zł. Dokonane wydatki stanowią 98,54 % wysokości planu na 2023 rok i zostały poniesione na konserwację urządzeń wentylacji w hali sportowej w Dębem Wielkim oraz na naprawę samochodu służbowego Renault Kangoo.

10. Zaplanowano środki na zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 800,00 zł , zrealizowano wydatki w wysokości 475,00 co stanowi 26,39 % wysokości planu na 2023 rok.

11. Zaplanowano środki na zakup usług pozostałych w kwocie 141 200,00 zł, a zrealizowano wydatki w kwocie 141 130,84 zł, co stanowi 99,95 % planu. Na kwotę wydatków składają się m.in. usługi związane z odbiorem odpadów, wywozem nieczystości płynnych i odprowadzeniem ścieków w hali sportowej oraz na boisku ligowym w Rudzie, organizacją *Dębskiej Gali Sportu*, usług w zakresie ochrony danych osobowych, prowadzenie zajęć prozdrowotnych, usługi gastronomiczne, pralnicze i wynajem sprzętu.

12. Zaplanowano środki na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w wysokości 1 400,00zł. Zrealizowane wydatki to kwota 1 204,32 zł stanowiąca 86,02 % wysokości planu.

13. Zaplanowane środki na wydatki na podróże krajowe w kwocie 4 700,00 zł zrealizowano w kwocie 3 643,20 zł – 77,51 % (ryczałt samochodowy i wyjazd służbowy pracownika).

14. Z planowanych środków na różne opłaty i składki w wysokości 6 200,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 85,45 %, tj. 5 298,00 zł. Na kwotę dokonanych wydatków składa się opłata polisy dotyczącej ubezpieczenia mienia, sprzętu elektronicznego i maszyn oraz samochodu służbowego.

15. Zaplanowano środki na podatek od towarów i usług VAT w wysokości 5,00 zł , zrealizowano wydatki w wysokości 43,60 % tj. 2,18 zł z tytułu zaokrągleń wynikających z podatku VAT .

16. Zaplanowano środki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 918,00 zł, wydatki zaś zrealizowano w kwocie 5 917,45 zł stanowiącą 99,99% wysokości planu

17. Środki na szkolenia zostały zaplanowane w kwocie 4 500,00 zł, z czego zrealizowano wydatki w kwocie 4 037,30 zł, co stanowi 89,72%.

18. Zaplanowano środki na Fundusz Dyspozycyjny (PPK) w wysokości 1 000,00 zł , zrealizowano wydatki w wysokości 86,50 % tj. 865,04 zł.

Wydatki inwestycyjne

Wydatki inwestycyjne na 2022 rok zaplanowano w kwocie 42 000,00 zł

Wykonanie planu wydatków inwestycyjnych za 2023 rok wyniosło 40 500,00 zł co stanowi 96,43% ogółu wydatków.

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

1. Zadanie pn. *Zakup aeratora* – zaplanowano wydatki w wysokości 25 000,00 zł zrealizowano wydatek w wysokości 96,00 % tj. 24 000,00 zł.

2. Zadanie pn. *Zakup traktora ogrodowego* – zaplanowano wydatki w wysokości 17 000,00 zł , zrealizowane wydatki w wysokości 97,06 % tj. 16 500,00 zł.

Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych	
<i>środki pieniężne</i>	<i>stan na 31.12.2023</i>
na rachunku bankowym	0,00
w kasie	0,00
<u>RAZEM:</u>	<u>0,00</u>

Należności i zobowiązania

Należności na dzień 31.12.2023 wynoszą 8 289,00 zł z czego:

- opłaty za udział w zajęciach sportowych organizowanych przez GOSiR – 1.929,00 zł w tym należności wymagalne 1 929,00 zł

- opłaty za wynajem hali sportowej – 6 360,00 zł w tym należności wymagalne 6 360,00 zł.

Nadpłaty łącznie wynoszą 4.982,50 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r nie są zobowiązaniami wymagalnymi i wynoszą:

- 17 822,26 zł - zobowiązania wobec pracowników z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023 rok
- 3 632,17 zł – zobowiązania wobec ZUS z tytułu naliczonej składki ZUS i FP od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023 rok
- 67,51 zł – zobowiązania wobec PZU /składka PPK/ z tytułu naliczonej składki ZUS i FP od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023 rok

sporządziła: Agnieszka Gadomska

.....