



Przebieg wykonania budżetu
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku
za I półrocze 2023 r.

WSTĘP

Niniejszy dokument jest opracowaniem prezentującym sprawozdania Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku za I półrocze 2023 r.

Został on opracowany na podstawie Uchwały Nr XXXIV/247/2010 Rady Gminy Bierzwnik z dnia 30 czerwca 2010 roku celem przedłożenia Wójtowi Gminy Bierzwnik.

Zgodnie z wyżej wymienioną Uchwałą na sprawozdanie składa się:

- Załącznik Nr 1 – Informacja o przebiegu wykonania dochodów budżetu Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku za I półrocze 2023 r.;
- Załącznik Nr 2 – Informacja o przebiegu wykonania wydatków budżetu Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku za I półrocze 2023 r.;
- Załącznik nr 3 – Informacja o przebiegu wykonania przychodów i rozchodów Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku za I półrocze 2023 r.;
- Załącznik nr 4 – Informacja o przebiegu realizacji wydatków majątkowych Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku za I półrocze 2023 r.;
- Załącznik nr 5 – Informacja o przebiegu wykonania dotacji udzielonych z budżetu Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku za I półrocze 2023 r.;
- Załącznik nr 6 – Informacja o przebiegu wykonania wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej budżetu Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku za I półrocze 2023 r.;
- Załącznik Nr 7 – Część opisowa.

**Informacja o przebiegu wykonania dochodów budżetu Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku
za I półrocze 2023 r.**

w zł

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Ogółem		Zadania własne			Zadania zlecone			Stan należności		
				Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	01.01	30.06
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
758	75814	0920	wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,47	0%	0,00	0,47	0%	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
			wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	480,00	480,00	100%	480,00	480,00	100%	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
926	92601	0960		4 000,00	992,44	25%	4 000,00	992,44	25%	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
926	92601	0970	wpływy z różnych dochodów	4 000,00	992,44	25%	4 000,00	992,44	25%	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
			RAZEM	4 480,00	1 472,91	33%	4 480,00	1 472,91	33%	0,00	0,00	0%	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dorota Świtko-Woźniak

(Główny księgowy)

17.07.2023 r.

data

(Kierownik jednostki)

**Informacja o przebiegu wykonania wydatków budżetu Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku
za I półrocze 2023 r.**

w zł

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Ogółem			Zadania własne			Zadania zlecone			Stan zobowiązań			
				Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	01.01	14	15	
				5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
926	92601	3	4													
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	19,55	1,96%	1 000,00	19,55	1,96%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		3250	stypendia różne	5 000,00	0,00	0,00%	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	248 557,00	96 796,58	38,94%	248 557,00	96 796,58	38,94%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4040	dodatkové wynagrodzenie roczne	13 971,00	13 970,64	100,00%	13 971,00	13 970,64	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	13 970,64	0,00	0,00
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	30 801,00	19 073,93	61,93%	30 801,00	19 073,93	61,93%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	2 504,93	0,00	0,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	6 719,00	2 093,36	31,16%	6 719,00	2 093,36	31,16%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	218,23	0,00	0,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	15 542,00	2 760,00	17,76%	15 542,00	2 760,00	17,76%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4190	nagrody konkursowe	6 000,00	2 326,10	38,77%	6 000,00	2 326,10	38,77%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	18 258,00	12 316,49	67,46%	18 258,00	12 316,49	67,46%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	17,80	0,00	0,00
		4220	zakup środków żywności	4 500,00	3 403,48	75,63%	4 500,00	3 403,48	75,63%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4270	zakup usług remontowych	12 500,00	147,60	1,18%	12 500,00	147,60	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4280	zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00%	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych	24 500,00	19 303,09	78,79%	24 500,00	19 303,09	78,79%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	83,10	2 863,20	0,00
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400,00	733,35	30,56%	2 400,00	733,35	30,56%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4410	podróże służbowe krajowe	4 600,00	1 912,34	41,57%	4 600,00	1 912,34	41,57%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4430	różne opłaty i składki	4 800,00	2 492,50	51,93%	4 800,00	2 492,50	51,93%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 483,00	6 113,00	81,69%	7 483,00	6 113,00	81,69%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4480	podatek od nieruchomości	13 332,00	6 972,00	52,30%	13 332,00	6 972,00	52,30%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 517,00	1 516,64	99,98%	1 517,00	1 516,64	99,98%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00

		szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	100,00	10,00%	1 000,00	100,00	10,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
	4700	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
	4710		0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
		RAZEM	422 980,00	192 050,65	45,40%	422 980,00	192 050,65	45,40%	0,00	0,00	0,00%	0,00	16 794,70	2 863,20

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Świątko-Możniak

(Główny księgowy)

17.07.2023

data

(Kierownik jednostki)

**Informacja o przebiegu wykonania przychodów i rozchodów
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku
za I półrocze 2023 r.**

w zł

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5
PRZYCHODY OGÓŁEM				
1.	Kredyty	952		
2.	Pożyczki	952		
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	903		
4.	Spląty pożyczek udzielonych	951		
5.	Prywatyzacja majątku jst	944		
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	957		
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	931		
8.	Inne źródła (wolne środki)	955		
ROZCHODY OGÓŁEM				
1.	Spląty kredytów	992		
2.	Spląty pożyczek	992		
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	963		
4.	Udzielone pożyczki	991		
5.	Lokaty	994		
6.	wykup papierów wartościowych (obligacji)	982		
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	995		

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Dorota Świłło-Woźniak

17.07.2023

(Główny księgowy)

data

(Kierownik jednostki)

**Informacja o przebiegu wykonania dotacji udzielonych z budżetu
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku
za I półrocze 2023 r.**

1. Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Plan	Wykonanie	%
1.							
2.							
3.							
OGÓLEM							

2. Dotacje celowe na zadania własne Gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania (przeznaczenie dotacji)	Plan	Wykonanie	%
1.							
2.							
3.							
OGÓLEM							

3. Dotacje celowe na zadania własne Gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	%
1.							
2.							
OGÓLEM							

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Świątko-Woźniak

17.07.2023

data

(Główny księgowy)

(kierownik jednostki)

część opisowa

Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku zostało utworzone Uchwałą Rady Gminy Bierzwnik Nr VII/31/19 z dnia 7 marca 2019 r.. Uchwała mówi o tym, że z dniem 01 kwietnia 2019 r. tworzy się jednostkę budżetową. Jednostka zostaje wyposażona w składniki mienia komunalnego, na które składają się: hala sportowa i boiska w Bierzwniku, Górznie, Klaszotrnem, Pławnie i Zieleniewie.

Działalność została rozpoczęta w dniu 03 czerwca 2019 r.. Centrum posługuje się numerem REGON 383632163, numerem NIP 5941607636 do celów „pracowniczych” oraz posiada rachunek bankowy GCSiR w Banku GBS Barlinek o. Bierzwnik o numerze 74 8355 0009 0074 1408 2000 0001. Centrum podlega scentralizowanym zasadom rozliczeń podatku od towarów i usług przez Gminę Bierzwnik i w tym zakresie posługuje się numerem NIP Gminy 5941534297.

Decyzją Wójta Gminy Bierzwnik IS.I.6844.1.2019 z dnia 31.10.2019 r. Centrum objęło w trwałą zarząd halę sportową w Bierzwniku.

1. Opis źródeł dochodów, w tym dochodów własnych, subwencji i dotacji z podaniem przyczyn znacznych odchyłeń wykonania od planu.

W I półroczu 2023 r. Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku na plan 4.480,00 zł uzyskało dochody w łącznej wysokości 1.472,91 zł, tj. 33%. Struktura dochodów kształtuje się następująco:

- z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – plan 0,00 zł uzyskano 0,47 zł
- darowizny na organizację imprez sportowych – plan 480,00 wykonanie 480,00 zł, tj. 100%
- wpływy z wynajmu hali sportowej i sprzętu, wpisowe na turniej szachowy, wpisowe na turniej tenisa stołowego, wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego – plan 4.000,00 wykonanie 992,44 zł, tj. 25%

Uzyskane dochody nie odbiegały znacząco od planu.

2. Opis ważniejszych rodzajów wydatków, w tym wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dotacji udzielonych z budżetu, wydatków majątkowych z podaniem przyczyn znacznych odchyłeń wykonania od planu.

Na dzień 30 czerwca br. Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku na plan 422.980,00 zł wydało 192.050,65 zł, tj. 45,40%.

Struktura poniesionych wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne na plan 315.590,00 zł wydano 134.694,51 zł, tj. 42,68%. Na dzień 30 czerwca na umowę o pracę jest zatrudnionych 4 pracowników. Na powyższą kwotę składają się wynagrodzenia pracowników, dodatkowe roczne wynagrodzenie, umowy zlecenia oraz składki ZUS.
- zakup towarów i usług na plan 62.158,00 zł wydano 35.904,01 zł, tj. 57,76%. Zakupiono materiały do bieżących napraw na hali sportowej, artykuły biurowe, tusze i

tonery do drukarki, środki czystości. Zakupiono wyposażenia na halę sportową (np. rakiетки, PIŁKI I płotki do tenisa), wody oraz poczęstunku dla uczestników rozgrywek. Zakupiono notebook dla dyrektora. Opłacono prowizje bankowe, zakup znaczków pocztowych, zakup licencji do programu kadrowo-płacowego firmy Reset, przegląd i naprawa gaśnic, transport na turnieje, obciążenie za halę sportową do szkoły w Bierzwniku, opłacono usługi telekomunikacyjne;

- podatki i opłaty na plan 19.649,00 zł wydano 10.981,14 zł, tj. 55,89% . Opłacono wpisowe na turnieje, podatek od nieruchomości i trwały zarząd za halę sportową;
- pozostałe wydatki na plan 25.583,00 zł wydano 10.470,99 zł, tj. 40,93%. W tym wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (odzież ochronna i pranie, okulary, woda dla pracowników), badania lekarskie pracowników, delegacje i ryczałt pracowników, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracownicze, nagrody w turniejach i rozgrywkach sportowych.

Gminne Centrum Sportu i Rekreacji nie udzielało dotacji z budżetu oraz nie miało w pierwszym półroczu wydatków majątkowych.

3. Dane dotyczące zadłużenia.

Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku na dzień 30 czerwca 2023 r. nie posiada zadłużeń.

4. Dane zobowiązań wymagalnych.

Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku na dzień 30 czerwca 2023 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

5. Stopień realizacji inwestycji w tym finansowanych ze środków unijnych.

Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku na dzień 30 czerwca 2023 r. nie realizuje żadnych inwestycji finansowanych ze środków unijnych.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Świąto-Woźniak

.....
Główny księgowy

17.07.2023

.....
data

DYREKTOR
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji
w Bierzwniku
Waldemar Majda
.....
Kierownik Jednostki