



[Signature]
Rada Gminy w Bierzwniku
Dyktando dnia 19.02.2024.
Lp. zał. 7
Nazwa sprawy 1342
Wzrost
Podpis *[Signature]*

Przebieg wykonania budżetu
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku
za 2023 rok

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 2023 rok**

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 | 1,13 | 0% | 0,00 | 1,13 | 0% | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |
| | | | wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 3 480,00 | 3 480,00 | 100% | 3 480,00 | 3 480,00 | 100% | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |
| 926 | 92601 | 0970 | wpływy z różnych dochodów | 10 000,00 | 9 700,17 | 97% | 10 000,00 | 9 700,17 | 97% | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |
| | | | RAZEM | 13 480,00 | 13 181,30 | 98% | 13 480,00 | 13 181,30 | 98% | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dorota Świtko-Woźniak

16.02.2024 r.
data

(Główny księgowy)

DYREKTOR
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji
w Bierzwniku
Włodzisław Wajda

(Kierownik jednostki)

**Informacja o przebiegu wykonania wydatków budżetu Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku
za 2023 rok**

w zł

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Ogółem | | | Zadania własne | | | Zadania zlecone | | | Stan zobowiązań | | | | |
|-------|----------|------|---|------------|------------|---------|----------------|------------|---------|-----------------|-----------|-------|-----------------|------|-----------|-----------|------|
| | | | | Plan | Wykonanie | % | Plan | Wykonanie | % | Plan | Wykonanie | % | 01.01 | 14 | 15 | | |
| 926 | 92601 | 3 | 4 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 1 062,00 | 1 061,01 | 99,91% | 1 062,00 | 1 061,01 | 99,91% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 3020 | stypendia różne | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 193 386,00 | 193 280,88 | 99,95% | 193 386,00 | 193 280,88 | 99,95% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4040 | dotatkowe 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 | 0,00 | 13 970,64 | 18 153,67 | 0,00 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenia społeczne | 36 101,00 | 36 057,40 | 99,88% | 36 101,00 | 36 057,40 | 99,88% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 2 504,93 | 3 254,95 | 0,00 |
| | | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 3 819,00 | 3 582,16 | 93,80% | 3 819,00 | 3 582,16 | 93,80% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 218,23 | 193,23 | 0,00 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 4 860,00 | 4 860,00 | 100,00% | 4 860,00 | 4 860,00 | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4190 | nagrody konkursowe | 17 087,00 | 17 010,37 | 99,55% | 17 087,00 | 17 010,37 | 99,55% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 34 658,00 | 34 223,86 | 98,75% | 34 658,00 | 34 223,86 | 98,75% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 17,80 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4220 | zakup środków żywności | 7 000,00 | 6 944,94 | 99,21% | 7 000,00 | 6 944,94 | 99,21% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4270 | zakup usług remontowych | 13 949,00 | 13 948,29 | 99,99% | 13 949,00 | 13 948,29 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4280 | zakup usług zdrowotnych | 500,00 | 500,00 | 100,00% | 500,00 | 500,00 | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych | 64 900,00 | 64 476,51 | 99,35% | 64 900,00 | 64 476,51 | 99,35% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 83,10 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4360 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 1 565,00 | 1 564,86 | 99,99% | 1 565,00 | 1 564,86 | 99,99% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4410 | podróże służbowe krajowe | 4 600,00 | 4 348,68 | 94,54% | 4 600,00 | 4 348,68 | 94,54% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4430 | różne opłaty i składki | 8 800,00 | 8 756,97 | 99,51% | 8 800,00 | 8 756,97 | 99,51% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4440 | odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 6 260,00 | 6 260,00 | 100,00% | 6 260,00 | 6 260,00 | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4480 | podatek od nieruchomości | 13 944,00 | 13 944,00 | 100,00% | 13 944,00 | 13 944,00 | 100,00% | 0,00 | 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 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|---|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|-------------|------------------|
| | szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 160,00 | 2 159,60 | 99,98% | 2 160,00 | 2 159,60 | 99,98% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 |
| 4710 | wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 430 139,00 | 428 466,81 | 99,61% | 430 139,00 | 428 466,81 | 99,61% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 21 601,85 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dorota Świtto-Woźniak

(Główny księgowy)

16.02.2024

data

DYREKTOR
 Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji
 w Kierzwniku
Władysław Wajda

(Kierownik jednostki)

**Informacja o przebiegu wykonania przychodów i rozchodów
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku
za 2023 rok**

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 Świłta-Woźniak

16.02.2024

(Główny księgowy)

data

DYREKTOR
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji
w Bierzwniku
Władysław Wajda

(Kierownik jednostki)

**Informacja o przebiegu realizacji wydatków majątkowych Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku
za 2023 rok**

| Dział | Rozdział | § | Nazwa zadania inwestycyjnego | Plan wg uchwały budżetowej na 2023 r. | Plan po zmianach | Wykonanie | % |
|--------------|----------|---|------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| RAZEM | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dorota Świtko-Woźniak

DYREKTOR
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji
w Bierzwniku
Włodzisław Wajda

16.02.2024
data

(Główny księgowy)

(Kierownik jednostki)

Informacja o przebiegu wykonania dotacji udzielonych z budżetu Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku za 2023 rok

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 Świłto-Woźniak

DYREKTOR
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji
w Bierzwniku

16.02.2024

(Główny księgowy)

data

(kierownik jednostki)

Marcin Wajda

Gminne Centrum Sportu i Rekreacji
w Bierzwniku
ul. Dworcowa 16, 73-240 Bierzwnik
NIP 5941607636, REGON 383632163

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 2023 rok

| Lp. | Dział | Rozdział | § | Nazwa programu - projektu | Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu | Lata realizacji projektu | Wartość całkowita projektu (w zł) | Plan | Wykonanie | % |
|-----|-------|----------|---|---------------------------|---|--------------------------|-----------------------------------|------|-----------|----|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dorota Świłto-Łoźniak

DYREKTOR
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji
w Bierzwniku
Włodzisław Wajda
(kierownik jednostki)

16.02.2024
data

Główny księgowy)

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 trwały zarząd halę sportową w Bierzwniku.

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

W 2023 roku Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku na plan 13.480,00 zł uzyskało dochody w łącznej wysokości 13.181,30 zł, tj. 98%. Struktura dochodów kształtuje się następująco:

- z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – plan 0,00 zł uzyskano 1,13 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 10.000,00 wykonanie 9.700,17 zł, tj. 97%

Wszystkie zebrane dochody odprowadzane do Gminy Bierzwnik. 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 odchyleń wykonania od planu.

Na dzień 31 grudnia br. Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Bierzwniku na plan 430.139,00 zł wydało 428.466,81 zł, tj. 99,61%.

Struktura poniesionych wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne na plan 252.137,00 zł wydano 251.751,08 zł, tj. 99,85%. Na dzień 31 grudnia 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 122.072,00 zł wydano 121.158,46 zł, tj. 99,25%. 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), artykuły do przygotowania poczęstunku dla uczestników rozgrywek oraz napoje, wodę. Zakup artykułów i materiałów do przygotowania rozgrywek sportowych. Zakupiono notebook dla dyrektora. Opłacono prowizje bankowe, zakup znaczków pocztowych, zakup licencji do programu kadrowo-płacowego firmy Reset oraz programu księgowego FKB+, przegląd i naprawa gaśnic, transport na turnieje, opłata za wywóz śmieci z hali i biura, obciążenie za halę sportową do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Bierzwniku, opłacono usługi telekomunikacyjne;
- podatki i opłaty na plan 24.261,00 zł wydano 24.217,61 zł, tj. 99,82% . Opłacono wpisowe na turnieje, podatek od nieruchomości i trwały zarząd za halę sportową;
- pozostałe wydatki na plan 31.669,00 zł wydano 31.339,66 zł, tj. 98,96%. 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 31 grudnia 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 31 grudnia 2023 r. nie realizuje żadnych inwestycji finansowanych ze środków unijnych.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Świńko-Woźniak

Główny księgowy

16.02.2024

data

DYREKTOR
Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji
w Bierzwniku

Władysław Wajda

Kierownik Jednostki