

## BILANS

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r oku

ul. Kościuszki 17 Wyrzysk  
tel. +48 67 722 20 00  
NIP 780-000-0000 (pieczęćka jednostki) 70206029

AKTYWA	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022	PASYWA	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>178 837,53</b>	<b>165 132,03</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>348 801,72</b>	<b>242 710,13</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>419 191,12</b>	<b>336 313,97</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Należne wpłaty na kapitał podst.(wielk.ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>178 837,53</b>	<b>165 132,03</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	178 837,53	165 132,03	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) grunty ( w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	10 717,85	10 717,85	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>-70.389,40</b>	<b>-93 603,84</b>
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	124 789,19	118 847,74	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	36 923,12	30 376,82	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>12 721,38</b>	<b>11 478,41</b>
d) środki transportu	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	6 407,37	5 189,62	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emer.i pochodne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościow.	0,00	0,00
4. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	d) inne	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 721,38</b>	<b>11 478,41</b>
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>182 685,57</b>	<b>89 056,51</b>	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalno.	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	6 877,87	6 579,87
4. Towary	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
5. zaliczki na dostawy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościow.	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 570,00</b>	<b>870,00</b>	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalno.	6 877,87	6 579,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	6 877,87	6 579,06
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	2 570,00	870,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	5 843,51	4 899,35
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) inne	2 570,00	870,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d) dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>180 115,57</b>	<b>88 186,51</b>	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	180 115,57	88 186,51	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		0,00	0,00
c) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	180 115,57	88 186,51		0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	180 115,57	88 186,51		0,00	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM :</b>	<b>361 523,10</b>	<b>254 188,54</b>	<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>361 523,10</b>	<b>254 188,54</b>

Wyrzysk, dnia 21.03.2023 rok

Danuta Sobkowska

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Matczyńska

DYREKTOR

MIEJSKO - GMINNEGO  
OŚRODKA KULTURY w WyrzyskuDyrektor Samorządowej  
Administracji Placów  
Karolina Dzikowicz

Magdalena Strzałkowska

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres od 01.01.2022– 31.12.2022 roku  
(wariant porównawczy)

(pieczęćka jednostki)

Wyszczególnienie	2021	2022
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów(zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.163.639,81</b>	<b>1.399.678,12</b>
I. Amortyzacja	1.705,52	1.217,75
II. Zużycie materiałów i energii	243.797,51	207.782,42
III. Usługi obce	108.185,07	414.171,53
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7.576,14	23.003,76
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	656.151,44	610.748,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	137.578,87	133.321,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 645,34	9.432,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży(A-B)</b>	<b>-1.163.639,89</b>	<b>-1.399.678,12</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1.093.250,49</b>	<b>1.306.074,28</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1.085.857,30	1.261.870,00
III. Inne przychody operacyjne	7393,19	44.204,28
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) działalności operacyjnej(C+D-E)</b>	<b>-70.389,40</b>	<b>-93.603,84</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym :	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata)</b>	<b>-70.389,40</b>	<b>-93.603,84</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>-70.389,40</b>	<b>-93.603,84</b>
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zwiększenia zysku (zmniejszenie straty)	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-I)</b>	<b>-70.389,40</b>	<b>-93.603,84</b>

imię i nazwisko osoby sporządzającej

Danuta Sobkowska

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Beata Matczyńska

Dyrektor Samorządowej  
Administracji Placówek

Magdalena Strzałkowska

kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
MIEJSKO - GMINNEGO  
OŚRODKA KULTURY w Wyrzysku  
Katarzyna Dzikowicz

**Informacja dodatkowa do bilansu**  
**Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku**  
**za 2022 rok**

Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Wyrzysku prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury na podstawie Statutu Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury nadanego uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku.

Upowszechnianiem kultury w gminie Wyrzysk zajmuje się Dom Kultury w Wyrzysku wraz z podległymi bibliotekami /w Wyrzysku i Osieku nad Notecią/.

Do podstawowych zadań Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury należy w szczególności: niwelowanie różnic w dostępie do kultury, edukacja kulturalna i wychowawcza przez sztukę, tworzenie warunków dla rozwoju amatorskich ruchów artystycznych. Ponadto rozwijanie zainteresowań wiedzą i sztuką, rozbudzanie, zaspokajanie potrzeb i zainteresowań kulturalnych społeczeństwa ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży.

Celem nadrzędnym jest pozyskiwanie i przygotowywanie środowiska do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzeniu jej wartości.

**1. Nazwa jednostki**

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Wyrzysku

**2. Adres jednostki**

ul. Kościuszki 15, 89-300 Wyrzysk

**3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

Od 01.01.2022 – do 31.12.2022

**4. Wskazania czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

Roczne sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

**5. Przyjęte zasady polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki wykazuje zdarzenia gospodarcze, które zaistniały w 2022 roku.



## 2. Dla wartości niematerialnych i prawnych

LP	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenie				Stan na koniec roku
			Aktualizacja	nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	Aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne										0,00
	SUMA	0,00									0,00

## 3. Dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

LP	Specyfikacja umorzenia	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (wartość początkowa środków trwałych-umorzenie-wg stanu na początek roku obrotowego)	stan na koniec roku obrotowego (stan środków trwałych na koniec roku obrotowego-umorzenie-wg stanu na koniec roku obrotowego)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Środki trwałe	307 111,97	0,00	13 705,50	0,00	13 705,50	0,00	320 817,47	178 837,53	165 132,03
1.1	Grunty								10 717,85	10 717,85
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	112 868,74		5 941,45		5 941,45		118 810,19	124 789,19	118 847,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	56 595,42		6 546,30		6 546,30		63 141,72	36 923,12	30 376,82
1.4.	Środki transportu	120 000,00		0,00		0,00		120 000,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	17 647,81		1 217,75		1 217,75		18 865,56	6 407,37	5 189,62
2.	Wart. niematerialne i prawne	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	RAZEM	307 111,97	0,00	13 705,50	0,00	13 705,50	0,00	320 817,47	178 837,53	165 132,03

## 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Grupa według środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
			Zwiększenie	Zmniejszenie		
1	2	3	4	5	6	
1	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		7 306,20	3 690,00	0,00	10 996,20
	SUMA		7 306,20	3 690,00	0,00	10 996,20

## 8. Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2022

- należności od odbiorców z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy – nie wystąpiły.

## 9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności

W MGOK w Wyrzysku nie tworzono odpisów aktualizujących.

## 10. Podział zobowiązań

Zobowiązania długoterminowe – nie występują

Zobowiązania krótkoterminowe:

- zobowiązania wobec dostawców z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalnym do 12 miesięcy – 6.579,06 zł.

## 11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów

W MGOK w Wyrzysku nie występują.

## 12. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Jednostka w 2022 roku nie zanotowała zysków i strat nadzwyczajnych.

## 13. Informacja o zrealizowanych przychodach

Lp.	Przychody- tytuł	01.01.2022- 31.12.2022	Struktura %
1	Dotacja podmiotowa	1 207 920,00	92,48%
2	Dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	53 950,00	4,13%
3	Odszkodowanie z PZU SA	8 995,50	0,69%
4	Przychody ze sprzedaży biletów na koncerty i występy	28 726,85	2,20%
5	Przychody-wpłaty za przetrzymywanie książek z biblioteki	3 070,80	0,24%
6	Pozostałe przychody	3 411,13	0,26%
	Razem przychody	1 306 074,28	100,00%

14. Wynik finansowy za 2022 rok tj. strata w wysokości 93.603,84 zł pomniejszy fundusz instytucji.

15. Fundusz jednostki na 31.12.2022 wynosił 242.710,13 zł.

## 16. Informacja o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok	2022 rok
1.	Przeciętne zatrudnienie w roku w etatach	13,51	10,22
2.	Przeciętne wynagrodzenie na 1 etat/1m-c	3 847,81	4 210,51
3.	Wysokość wynagrodzeń bezosobowych	32 344,50	94 372,00
4.	Składki ZUS pracodawcy	110 018,82	106 290,66

W Domu Kultury i w podległych bibliotekach działalność przedstawiała się następująco:

### **1. DOM KULTURY W WYRZYSKU**

W 2022 roku przychody Domu Kultury ukształtowały się następująco:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan na 2022 rok</b>	<b>Wykonanie za 2022 rok</b>	<b>% wykonania planu</b>	<b>Struktura wykonania za 2022 rok</b>
Dotacje	754.950,00	754.950,00	100,00	94,87
w tym – dotacja podmiotowa z Budżetu Gminy Wyrzysk	754.950,00	754.950,00	100,00	94,87
Przychody inne/ bilety/	51.300,00	31.803,89	62,00	4,00
Odszkodowanie	8.995,50	8.995,50	100,00	1,13
<b>Razem przychody</b> Z tyt. działalności statutowej	<b>815.245,50</b>	<b>795.749,39</b>	<b>97,61</b>	<b>100,00</b>
Środki obrotowe na początek okresu sprawozdawczego	125.821,76	125.821,76	100,00	-
<b>Ogółem</b>	<b>941.067,26</b>	<b>921.571,15</b>	<b>97,93</b>	-

Plan przychodów zrealizowany został w wysokości 795.749,39 stanowi 97,61 % planu. Główną pozycją przychodów jest dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Wyrzysk, której wykonanie w przedstawionym okresie wynosi 100 % planowanej kwoty. Zaplanowane w wysokości 51.300,00 zł pozostałe przychody zrealizowano w wysokości 31.803,89 zł, co stanowi 62,00 % planu. Niskie wykonanie wynika z faktu niewielkiego zainteresowania ofertą kulturalną zaproponowaną przez jednostkę. Składają się na nie przede wszystkim wpłaty za sprzedane bilety wstępu na imprezy organizowane przez nasz M-GOK. W związku z kradzieżą mienia wpłynęło odszkodowanie z PZU SA w wysokości 8.995,50 zł, co stanowi 100% planu przychodów .

Dom Kultury pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskanych przychodów.

Plan, wykonanie, wskaźniki wykonania planu oraz strukturę kosztów przedstawia poniższa tabela:



Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wykonanie za 2022 rok	% wykonania planu	Struktura wykonania za 2022 rok
<b>I Amortyzacja</b>	<b>1.220,00</b>	<b>1.217,75</b>	<b>99,82</b>	<b>0,15</b>
<b>II Razem koszty osobowe i bezosobowe</b>	<b>453.821,00</b>	<b>440.275,14</b>	<b>97,02</b>	<b>55,43</b>
Wynagrodzenia osobowe pracowników	289.821,00	285.794,62	98,61	35,98
Składki na ubezpieczenie społeczne	57.000,00	56.735,70	99,54	7,14
Składki na Fundusz Pracy	5.700,00	5.545,05	97,28	0,70
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10.300,00	10.297,77	99,98	1,30
Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia, o dzieło)	91.000,00	81.902,00	90,00	10,31
<b>III Razem koszty rzeczowe</b>	<b>360.204,50</b>	<b>352.831,78</b>	<b>97,95</b>	<b>44,42</b>
<b>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent za odzież)</b>	<b>2.240,00</b>	<b>2.217,17</b>	<b>98,98</b>	<b>0,28</b>
<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>67.574,50</b>	<b>66.762,40</b>	<b>98,80</b>	<b>8,40</b>
zakup imprez	22.200,00	22.175,56	99,89	2,79
środki czystości	1.200,00	1.196,98	99,75	0,15
materiały biurowe (papier, akcesoria komputerowe)	4.000,00	3.898,25	97,46	0,49
wyposażenie	26.395,50	26.024,97	98,60	3,28
paliwo	3.500,00	3.491,10	99,75	0,44
materiały dekoracyjne	500,00	483,66	96,73	0,06
pozostałe (foldery, afisze, wiązanki)	6.000,00	5.794,97	96,58	0,73
zakup materiałów dotyczących kosztów działalności zespołów	3.779,00	3.696,91	97,83	0,46
<b>Zakup energii</b>	<b>17.520,00</b>	<b>17.389,58</b>	<b>99,26</b>	<b>2,19</b>
energia ciepła /gaz/	12.800,00	12.725,94	99,42	1,60
energia elektryczna	4.495,00	4.438,87	98,75	0,56
woda	225,00	224,77	99,90	0,03
<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>350,00</b>	<b>350,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,04</b>
<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.438,27</b>	<b>99,05</b>	<b>0,81</b>
<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>238.400,00</b>	<b>232.137,72</b>	<b>97,37</b>	<b>29,22</b>
zakup imprez	166.100,00	165.965,98	99,92	20,89
usługi komunalne	2.610,00	2.601,54	99,68	0,33
koszty działalności zespołów	40.000,00	34.000,00	85,00	4,28
pozostałe (znaczkę, prowizje)	29.690,00	29.570,20	99,60	3,72
<b>Oplaty z tyt. zak. usług telekom. telefonii komórkowej, stacjonarnej</b>	<b>4.850,00</b>	<b>4.829,08</b>	<b>99,57</b>	<b>0,61</b>
<b>Szkolenia pracowników</b>	<b>700,00</b>	<b>676,00</b>	<b>96,57</b>	<b>0,09</b>
<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>1.010,00</b>	<b>1.001,76</b>	<b>99,18</b>	<b>0,13</b>
<b>Różne opłaty i składki ( w tym ubezpieczenia)</b>	<b>21.060,00</b>	<b>21.029,80</b>	<b>99,86</b>	<b>2,65</b>



<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ</b> z tyt. realizacji zadań statutowych (I + II + III)	<b>815.245,50</b>	<b>794.324,67</b>	<b>97,43</b>	<b>100</b>
<b>Zakup materiałów</b> (finansowane ze środków obrotowych 2021 roku)	<b>14.549,00</b>	<b>14.549,00</b>	<b>100,00</b>	
<b>Zakup usług</b> (finansowane ze środków obrotowych 2021 roku)	<b>106.926,00</b>	<b>106.926,00</b>	<b>100,00</b>	
<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b> (finansowane ze środków obrotowych 2021 roku)	<b>960,00</b>	<b>960,00</b>	<b>100,00</b>	
<b>Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>3.386,76</b>	<b>6.029,23</b>	<b>178,02</b>	
<b>OGÓLEM</b>	<b>941.067,26</b>	<b>922.788,90</b>	<b>98,06</b>	

#### STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01.01.2022	Stan na 31.12.2022 rok
1.	Stan należności	-	
	W tym wymagalne	-	
2.	Stan zobowiązań	4.580,09	1.923,67
	W tym wymagalne	-	
3.	Pozostałe środki obrotowe	-	
4.	Stan środków pieniężnych	130.401,85	7.952,90

#### ROZLICZENIE otrzymanej dotacji podmiotowej za 2022 rok

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01.01.2022	Stan na 31.12.2022 rok
1.	Dotacja do zwrotu	-	7.952,90
	- zwrot do Gminy Wyrzysk 26.01.2023 r	-	7.952,90

Plan kosztów działalności bieżącej wykonany został w wysokości 794.324,67 zł, tj. w 97,43 % planu.

Wskaźnik kosztów wynagrodzeń osobowych wyniósł 98,61 % planu i jest zgodny z założeniami, które były brane przy planowaniu.

Wykonanie kosztów składek na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń wyniosło 99,54 % planu rocznego i zgodne z jego założeniami.

Plan kosztów składek na Fundusz Pracy został wykonany w wysokości 97,28 % planu zgodnie z wcześniejszymi założeniami.

Pozostałe wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, takie jak ekwiwalent za odzież, zostały zrealizowane w 98,98 % założonego planu roku bieżącego roku.

Na wskaźnik kosztów wynagrodzeń bezosobowych tj. 90,00 % planu, miały wpływ koszty umów z instruktorami gry na instrumentach i śpiewu, malarstwa i rysunku. A także umowa na

nadzór nad sprzętem komputerowym i systemami informatycznymi. Takie wykonanie planu jest zgodne z założeniami, które były brane pod uwagę przy planowaniu budżetu.

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia wykonane zostały na poziomie 98,80 %. Były to przede wszystkim koszty zakupu instrumentów muzycznych, materiałów biurowych (w tym papier, druki, akcesoria komputerowe, komputer i aparat fotograficzny), materiały związane z organizacją ferii zimowych, imprez kulturalnych, kółka plastycznego spotkań z dziećmi, paliwa, środków czystości i innych. Zrealizowane wydatki są wysokie, gdyż zakup wyposażenia w większości został już zrealizowany. Na wysokość kosztów miał wpływ też zakup materiałów na imprezy – większość imprez odbyła się w pierwszym półroczu.

Koszty zakupu energii w bieżącym roku wykonane zostały w 99,26 % planu tj. w kwocie 17.389,58 zł. Jest zgodne z założeniami, które były brane przy planowaniu budżetu.

Koszty usług zdrowotnych wynosiły 350,- zł, tj. 100,00 % planu wydatków. Wykonanie jest właśnie takie, jak zaplanowano wcześniej.

Zakup usług remontowych wykonano w 99,05 % planu finansowego, które to usługi zrealizowano zgodnie z założeniami w 2022 roku.

Koszty zakupu usług pozostałych wynosiły 232.137,72 zł tj. 97,37 % planu. Składają się na nie głównie koszty organizacji imprez (koszt wykonawcy, ochrona , TOI TOI, oświetlenie, nagłośnienie) oraz koszty nauki gry członków orkiestry dętej.

Koszty związane z zakupem usług telekomunikacyjnych wykonano w 99,57 % planowanej kwoty tj. w wysokości 4.829,08 zł. Wykonanie planu wydatków jest zgodne z założeniami, które były brane pod uwagę przy planowaniu budżetu.

Wykonanie kosztów dotyczących różnych opłat i składek wyniosło 99,86 % planowanych kosztów. Były to głównie wynagrodzenia autorskie ZAIKS wszystkich imprez kulturalnych oraz ubezpieczenie mienia, które były zaplanowane w 2022 roku.

Wykonanie kosztów w związku ze szkoleniami pracowników zostało zrealizowane w 96,57 % planu i zostało wykonane zgodnie z planem finansowym bieżącego roku.

Koszty w zakresie podróży służbowych wykonano w 99,18 % planu finansowego i są zgodne z założeniami.

W związku z rozliczeniem dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Wyrzysk za 2022 r. w dniu 26.01.2023 r. została zwrócona nadwyżka otrzymanych środków w kwocie 7.952,90 zł.

Ponadto w ramach posiadanych własnych środków obrotowych (środki obrotowe 2021 roku) zakupiono materiały remontowe do amfiteatru, zostały zapłacone usługi projektowe dot. rewitalizacji amfiteatru oraz koncert Gromee-go.

W środkach obrotowych z 2021 roku były zaplanowane wydatki z projektu „Rozgrzewamy Polskie Serca” w kwocie 13.410,- zł.

W związku z tym zostały zakupione materiały na warsztaty artystyczne w kwocie 8.600,00 zł.

Natomiast w ramach warsztatów pomalowano przystanki wzorem krajeńskim i wydrukowano broszury. Razem za kwotę 3.500,00 zł. Wyplacono również umowy - zlecenia za prowadzenie warsztatów haftu w kwocie 960,- zł. Kwota 350,00 zł została zwrócona Fundacji PGNiG.

W czasie realizacji planu finansowego w 2022 roku powstały zobowiązania w wysokości 1.923,67 zł. Są to wyłącznie zobowiązania niewymagalne.

## 2. BIBLIOTEKA

W 2022 roku przychody Biblioteki ukształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wykonanie za 2022 rok	% wykonania planu	Struktura wykonania za 2022 rok
<b>Dotacje</b>	<b>452.970,00</b>	<b>452.970,00</b>	<b>100,00</b>	<b>88,76</b>
Budżet Gminy Wyrzysk	452.970,00	452.970,00	100,00	88,76
Dotacja Promocja Czytelnictwa	53.950,00	53.950,00	100,00	10,57
<b>Pozostałe przychody (przetrzymywanie książek)</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.404,89</b>	<b>97,28</b>	<b>0,67</b>
<b>Razem przychody z tyt. działalności statutowej</b>	<b>510.420,00</b>	<b>510.324,89</b>	<b>99,98</b>	<b>100</b>
Środki obrotowe na pocz. okresu sprawozdawczego	44.142,43	44.142,43	-	-
<b>Ogółem</b>	<b>554.562,43</b>	<b>554.467,32</b>	<b>99,98</b>	<b>-</b>

Wykonanie przychodów zrealizowane zostało w wysokości 510.324,89 co stanowi 99,98 % planu. Główną pozycją przychodów jest dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Wyrzysk, której wykonanie w przedstawionym okresie wynosiło 100,00 % planowanej kwoty.

Plan, wykonanie, wskaźniki wykonania planu oraz strukturę kosztów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wykonanie za 2022 rok	% wykonania planu	Struktura wykonania za 2022 rok
<b>I. Razem koszty osobowe i bezosobowe</b>	<b>312.320,00</b>	<b>294.466,45</b>	<b>94,28</b>	<b>62,24</b>
Wynagrodzenia osobowe pracowników	245.800,00	230.581,80	93,81	48,74

Składki na ubezpieczenie społeczne	41.300,00	38.882,47	94,15	8,22
Składki FP	5.300,00	5.127,44	96,74	1,08
Odpisy na ZFSS	8.400,00	8.364,74	99,58	1,77
Wynagrodzenia bezosobowe (um. zlecenia, o dzieło)	6.160,00	6.150,00	99,84	1,30
Wynagrodzenia bezosobowe-Promocja czytelnictwa	5.360,00	5.360,00	100,00	1,13
<b>II. Razem koszty rzeczowe</b>	<b>198.100,00</b>	<b>178.661,20</b>	<b>90,19</b>	<b>37,76</b>
<b>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent za odzież)</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.468,24</b>	<b>97,88</b>	<b>0,31</b>
<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>30.790,00</b>	<b>30.549,77</b>	<b>99,22</b>	<b>6,46</b>
środki czystości	2.150,00	2.145,97	99,81	0,45
materiały biurowe (papier, akcesoria komputerowe)	2.800,00	2.758,54	98,52	0,58
wyposażenie	700,00	664,98	95,00	0,14
materiały – Promocja czytelnictwa	9.590,00	9.590,00	100,00	2,03
materiały – Promocja czytelnictwa-wkład własny	9.500,00	9.500,00	100,00	2,01
prasa	1.650,00	1.634,24	99,04	0,35
paliwo	1.050,00	1.041,99	99,24	0,22
zakup imprez	150,00	140,73	93,82	0,03
sekcje , zespoły	2.000,00	1.942,13	97,11	0,41
pozostałe (foldery, afisze, wiązanki)	1.200,00	1.131,19	94,27	0,24
<b>Zakup energii</b>	<b>57.020,00</b>	<b>38.531,67</b>	<b>67,58</b>	<b>8,14</b>
energia elektryczna	38.395,00	25.580,89	66,63	5,40
woda	225,00	224,83	99,92	0,05
energia ciepła	18.400,00	12.725,95	69,16	2,69
<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>500,00</b>	<b>490,00</b>	<b>98,00</b>	<b>0,10</b>
<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.133,67</b>	<b>98,72</b>	<b>1,09</b>
<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>46.450,00</b>	<b>46.033,11</b>	<b>99,10</b>	<b>9,73</b>
usługi komunalne	2.650,00	2.601,56	98,17	0,55
pozostałe (znaczki, prowizje)	25.500,00	25.131,55	98,56	5,31
Zakup imprez	1.800,00	1.800,00	100,00	0,38
Zakup usług Promocja Czytelnictwa	16.000,00	16.000,00	100,00	3,38
Zakup usług promocja Czytelnictwa-wkład własny	500,00	500,00	100,00	0,11
<b>Oplaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, stacjonarnej</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.882,88</b>	<b>96,10</b>	<b>0,61</b>
<b>Szkolenia pracowników</b>	<b>370,00</b>	<b>356,28</b>	<b>96,29</b>	<b>0,08</b>
<b>Szkolenia pracowników-Promocja czytelnictwa-Projekt</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,63</b>
<b>Zakup księgozbioru (pom. nauk. dydaktyczne)</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8,45</b>
<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>70,00</b>	<b>62,84</b>	<b>89,77</b>	<b>0,01</b>
<b>Różne opłaty i składki w tym ubezpieczenia</b>	<b>10.200,00</b>	<b>10.152,74</b>	<b>99,54</b>	<b>2,15</b>

<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ</b> z tyt. realizacji zadań statutowych (I + II)	<b>510.420,00</b>	<b>473.127,65</b>	<b>92,69</b>	<b>100</b>
<b>Zakup pozostałych usług</b> (finansowany ze środków obrotowych 2021 roku)	<b>9.790,80</b>	<b>9.790,80</b>	<b>100</b>	
<b>Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>34.351,63</b>	<b>71.548,87</b>	<b>208,28</b>	
<b>OGÓLEM</b>	<b>554.562,43</b>	<b>554.467,32</b>	<b>99,98</b>	

#### STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01.01.2022 r.	Stan na 31.12.2022 r.
1	Stan należności	-	
	W tym wymagalne	-	
2.	Stan zobowiązań	2.297,78	4.655,39
	W tym wymagalne	-	
3.	Pozostałe środki obrotowe	-	
4.	Stan środków pieniężnych	46.440,21	76.204,26

#### ROZLICZENIE otrzymanej dotacji podmiotowej za 2022 rok

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01.01.2022	Stan na 31.12.2022 rok
1.	Dotacja do zwrotu	-	76.204,26
	- zwrot do Gminy Wyrzysk 26.01.2023 r.	-	76.204,26

Plan kosztów działalności bieżącej zrealizowany został w wysokości 473.127,65 zł, co stanowi 92,69 % planu.

Wskaźnik kosztów wynagrodzeń osobowych wyniósł 93,81 % planu i jest zgodny z założeniami, które były brane przy planowaniu.

Wykonanie kosztów składek na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń wyniosło 94,15 % planu rocznego i jest zgodne z jego założeniami.

Plan kosztów składek na Fundusz Pracy został wykonany w wysokości 96,74 % planu zgodnie z wcześniejszymi założeniami.

Wskaźnik kosztów wynagrodzeń bezosobowych wynosi 99,84 % planu i jest zgodny z założeniami realizowanego budżetu.

Natomiast koszty wynagrodzeń bezosobowych z projektu Promocja Czytelnictwa wykonano w wysokości 100,00 % planu finansowego, zgodnie z planem realizacji powyższego projektu.

Kwota kosztów osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń stanowi 97,88 % kwoty planu.

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia wynoszą 30.549,77 zł tj. 99,22 % planowanej kwoty. Są to koszty zakupu materiałów związanych z zajęciami organizowanymi przez bibliotekę w ramach projektu Promocja Czytelnictwa, między innymi na zajęcia plastyczne z dziećmi oraz materiały biurowe (w tym papier, akcesoria komputerowe, druki), prasa, środki czystości i inne. Wysokie wykonanie wydatków jest związane z tym, że zakupy dotyczące projektu Promocja Czytelnictwa zostały wykonane w 100% planu.

Koszty zakupu energii wykonane zostały w wysokości 38.531,67 zł, co stanowi 67,58 % planu, w tym koszty energii elektrycznej wynosiły 25.580,89 zł (ogrzewanie Biblioteki w Osieku n/Not.). Natomiast koszty zakupu gazu wyniósł 12.725,95 zł. Na takie wykonanie planu miała wpływ refundacja opłat za gaz w ramach „ochrony taryfowej”.

W bieżącym roku wystąpiły koszty usług zdrowotnych w kwocie 490,- zł tj. 98,00 % planu. Wykonanie jest zgodne z założeniami, które były brane przy planowaniu budżetu.

Zakup usług remontowych wykonano w 98,72 % planu finansowego.

Koszty zakupu usług pozostałych wyniosły 99,10 % planu. Jest to kwota 46.033,11 zł.

Koszty związane z zakupem usług telekomunikacyjnych wykonano w 96,10 % planowanej kwoty tj. w wysokości 2.882,88 zł.

Wykonanie kosztów w związku ze szkoleniami pracowników zostało zrealizowane i wynosiło 96,29 % planu finansowego.

Natomiast wykonanie kosztów w związku ze szkoleniami pracowników w projekcie Promocja Czytelnictwa zostało zrealizowane w 100 % planu finansowego. Zgodnie z planem wykonany jest w całości.

Koszty zakupu księgozbioru wykonano w 100 % planu finansowego, zgodnie z jego założeniami.

Wykorzystanie kosztów w zakresie podróży służbowych wynosiło 89,77 % zaplanowanych w budżecie i jest zgodne z potrzebami w tym zakresie. Nie wystąpiła większa konieczność delegowania pracowników w ramach działalności bibliotek.

Wykonanie planu w budżecie różnych opłat i składek wyniosło 99,54 %. Jest to kwota 10.152,74 zł zgodna z wcześniejszymi założeniami planowanego budżetu.

W związku z rozliczeniem dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Wyrzysk za 2022 r. w dniu 26.01.2023 r. została zwrócona nadwyżka otrzymanych środków w kwocie 76.204,26 zł.

Zadaniem biblioteki jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa.

W 2022 roku biblioteki zarejestrowały 916 czytelników. Z usług biblioteki skorzystało: 359 czytelników stanowiących osoby pracujące (pracownicy umysłowi, robotnicy, rolnicy i tzw. inni zatrudnieni np. prowadzący własną działalność gospodarczą). W dalszej kolejności

biblioteka odnotowała 352 osoby uczące się (dzieci, młodzież, studenci). Natomiast 205 użytkowników placówek stanowiły osoby niezatrudnione (bezrobotni, emeryci, renciści).

W pracy biblioteki niezmiernie ważna jest struktura udostępniania książek. Najwięcej wypożyczeń obejmuje literatura piękna dla dorosłych 14 511. W następnej kolejności uplasowała się literatura dla dzieci i młodzieży 4 431. Niemalą liczbę wypożyczeń stanowi też literatura niebeletrystyczna 1 334. Natomiast nieco mniej wypożyczeń obejmują czasopisma 379.

Księgozbiór biblioteczny jest poddawany procesowi odnowy i adaptacji dla zmieniających się zapotrzebowań grup czytelniczych. Zarządzanie zbiorami znacznie ułatwia wprowadzony system komputerowy SOWA SQL. Księgozbiór w wersji elektronicznej sukcesywnie powiększa się. System ten pozwala na objęcie komputeryzacją wszystkich procesów typów dokumentów, prowadzenia kontroli zbiorów, udostępniania, a także zamawiania książek w sieci. Wzbogacanie księgozbioru poprzez zakupy nowości czytelniczych przynosi w efekcie większe zainteresowanie czytelników beletrystyką. Przy zakupie nowości wydawniczych bardzo istotne są propozycje czytelników.

Promująca czytelnictwo działalność edukacyjna i kulturalna jest niezbędna w pracy biblioteki. Oprócz imprez o charakterze literackim, czyli spotkań autorskich, Dyskusyjnego Klubu Książki dla Dorosłych oraz spotkań z książką, miały też miejsce ferie zimowe dla dzieci i spotkania o charakterze edukacyjnym. Cyklicznie spotykał się Klub Miłośników Komiksów oraz Młodzieżowa Grupa Plastyczna. Odbywały się wystawy literackie i plastyczne oraz konkursy dla dzieci. Biblioteki współpracowały z miejscowymi placówkami oświatowymi, lokalnymi stowarzyszeniami, a także redakcjami regionalnych gazet, poprzez dostarczanie artykułów o działalności i ważnych wydarzeniach, spotkaniach związanych z naszą biblioteką. W toku realizacji planu finansowego w 2022 roku powstały zobowiązania w wysokości 4.655,39 zł. Są to wyłącznie zobowiązania niewymagalne.

Ponadto w ramach posiadanych własnych środków obrotowych (środki obrotowe 2021 roku) zakupiono aktualizację programu antywirusowego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Matczyńska

DYREKTOR  
MIEJSKO - GMINNEGO  
OŚRODKA KULTURY w Wyrzysku  
Katarzyna Dzikowicz

Dyrektor Samorządowej  
Administracji Placówek

Magdalena Mrzałkowska