

Przychody i koszty zakładów budżetowych na dzień 31.12.2022 r.

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
PRZYCHODY		0,00	0,00
0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	1 036,42
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	400 000,00	370 600,42
0830	Wpływy z usług	7 718 900,00	6 544 432,91
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	13 500,00	7 352,96
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	0,00
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 000,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	165 000,00	119 042,87
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	128 170,00	128 170,00
	I110 (równowartość odpisów amortyzacyjnych)	150 000,00	186 805,75
	K100 (Inne zwiększenia)	5 000,00	32 481,74
	H RAZEM	8 593 570,00	7 389 923,07
	K110 (Stan śr. obrot. netto na początku okresu sprawozdawczego)	590 143,00	563 045,30
	L190 Ogółem (H+K110)	9 183 713,00	7 952 968,37
	OGÓŁEM	9 183 713,00	7 952 968,37
KOSZTY		0,00	0,00
2970	Różne przelewy	500,00	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	47 100,00	46 532,60
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 149 600,00	2 898 009,53
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	225 000,00	194 531,69
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	618 000,00	560 664,98
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69 300,00	51 385,28
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	75 000,00	67 099,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	492 880,00	460 834,89
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 555 000,00	1 152 499,78
4220	Zakup środków żywności	6 000,00	4 470,28
4260	Zakup energii	340 510,00	270 934,23
4270	Zakup usług remontowych	157 000,00	102 882,68
4280	Zakup usług zdrowotnych	6 600,00	5 590,00
4300	Zakup usług pozostałych	1 237 700,00	898 833,07
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000,00	18 092,59
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00	22 582,80
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	110 000,00	107 961,36
4410	Podróże służbowe krajowe	20 400,00	18 508,86
4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	26 300,00	19 850,76

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93 400,00	93 253,75
4480	Podatek od nieruchomości	31 000,00	24 686,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 320,00
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500,00	450,33
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	26 200,00	26 165,90
4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 000,00	0,00
4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	600,00	54,59
4580	Pozostałe odsetki	510,00	7,76
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	500,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	4 571,47
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 950,00	11 497,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 320,00	6 234,64
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	67 000,00	39 052,51
	J100 (środki własne zarezerwowane na inwestycje)	0,00	0,00
	I100 (odpisy amortyzacyjne)	150 000,00	186 805,75
	P100 (Inne zmniejszenia)	5 000,00	870,16
	N RAZEM	8 590 870,00	7 296 234,24
	P110 (Podatek dochodowy od osób prawnych)	0,00	0,00
	P120 (Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych)	0,00	0,00
	P130 (Stan śr. obrot. netto na koniec okresu sprawozdawczego)	592 843,00	656 734,13
	S190 Ogółem (N+P110+P120+P130)	9 183 713,00	7 952 968,37
	OGÓŁEM	9 183 713,00	7 952 968,37


Burmistrz Miasta
 Maciej Żebrowski

Skarbnik Miasta

 Elżbieta Stanisławek

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
WAŁECKIEGO CENTRUM KULTURY ZA ROK 2022

1. Przychody

Osiągnięte przychody w roku 2022 wyniosły **2 359 275,07 zł** co stanowi 101,7% planu rocznego zaktualizowanego ostatni raz w grudniu 2022r.

Zaplanowana w grudniu 2021 r. w budżecie Gminy Miejskiej Wałcz na rok 2022 dotacja podmiotowa dla WCK wynosiła 1 100 000 zł i nie była wystarczająca na pokrycie wszystkich kosztów utrzymania obiektu i nie zapewniała środków na prowadzenia działalności statutowej. Instytucja zaplanowała przychody własne w oparciu o realną sytuację ekonomiczną oraz osiągnięte przychody w roku poprzednim. Realne możliwości generowania przychodów były dla instytucji kolejny rok ograniczone w związku z remontem kina Tęcza – źródła największych przychodów w poprzednich latach. Seanse filmowe odbywają się w budynku WCK, jest ich mniej a obecność kina w budynku WCK ogranicza możliwości wygenerowania innych przychodów z tytułu wynajmu sal i innej odpłatnej działalności kulturalnej. Organizator nie zrekompensował instytucji utraconych przychodów z tytułu remontu Kina Tęcza.

W związku z powyższym dyrektor kilkakrotnie zwracał się do organizatora w roku 2022 o zwiększenie dotacji podmiotowej i ostatecznie w grudniu 2022r. dotacja przyznana wyniosła **1 444 000,00 zł**, została przekazana i wydatkowana w całości.

Instytucja aktywnie szukała źródeł dofinansowania na zewnątrz, m.in. w programach ministerialnych i skutecznie pozyskała środki na działalność statutową w wysokości **177 884,00 zł.**, z czego część będzie wydatkowana w roku 2023.

W roku 2022 instytucja uzyskała przychody z trzech głównych źródeł:

1. **Dotacje:**

- **podmiotowa** – przyznana i zwiększana przez organizatora w ciągu roku w łącznej wysokości 1 444 000,00 zł. Dotacja została przekazana i wydatkowana w całości.
- **celowe** – m.in. na Festiwal Dwóch Jezior, prowadzenie chóru, itd. na łączną kwotę 355 884,00 zł.

2. **wpływy z najmu i dzierżaw** – zostały zrealizowane w 114,8 % w kwocie:
172 214,05 zł.

3. **wpływy z usług i pozostałe oraz dotacje celowe** – wyniosły 387 177,02 zł, to jest 104% planu styczeniowego.

W tej kategorii przychodów znajdują się przychody z tytułu sprzedaży usług kulturalnych lub związane z organizacją tych przedsięwzięć, nie są to stałe i gwarantowane przychody, a wpływ na ich wysokość ma zapotrzebowanie odbiorców na przedstawianą ofertę kulturalną i możliwość jej realizacji. Tutaj znajdują się również przychody pozyskane ze źródeł zewnętrznych takich jak programy ministerialne, dotacje na realizację programów, wygrane konkursy i granty, a w szczególności:

ŚRODKI ZEWNĘTRZNE POZYSKANE NA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ W ROKU 2022		
nazwa wydarzenia	nazwa grantodawcy	kwota
Polska Sieć Tańca	Narodowe Centrum Kultury	7 000,00 zł
Polska Sieć Tańca	Urząd Marszałkowski	7 000,00 zł
DKF	PISF	5 500,00 zł
Konwersja cyfrowa domów kultury	Narodowe Centrum Kultury	125 000,00 zł
OTSR - nagroda	MKIDN	12 000,00 zł
OTSR - nagroda	Urząd Marszałkowski	3 000,00 zł
Festiwal Kultury Żydowskiej	Żydowski Instytut Historyczny	8 000,00 zł
Zakup nowości wydawniczych	Biblioteka Narodowa	5 384,00 zł
Program filmowy	Sieć Kin Studyjnych	5 000,00 zł
	RAZEM	177 884,00 zł
Sieć na Kulturę	Fundacja wspierania zrównoważonego rozwoju	3 laptopy i 3 tablety

Szczegółowe zestawienie osiągniętych przychodów w roku 2022 prezentuje tabela nr 1 poniżej:

Przychody			PLAN		Wykonanie 2022	% wykonania do planu z grudnia 2022	% wykonania do planu ze stycznia 2022
Lp.	§	Źródła przychodów	styczeń 2022	grudzień 2022			
1	0830	Wpływy z usług i pozostałe	370 000,00	370 000,00	387 177,02 zł	104,6%	104,6%
2	0075	Wpływy z najmu i dzierżawy	100 000,00	150 000,00	172 214,05 zł	114,8%	172,2%
3	0248	Dotacja podmiotowa	1 100 000,00	1 444 000,00	1 444 000,00 zł	100,0%	131,3%
		Razem - podmiotowe i przychody	1 570 000,00	1 964 000,00	2 003 391,07 zł	102,0%	127,6%
6		Dotacja celowa (FDJ) z Gminy Wałcz	100 000,00	280 000,00	280 000,00 zł	100,0%	280,0%
7		Dotacja OTSR z MKIDN	-	12 000,00	12 000,00 zł	100,0%	
8		Dotacja DKF z PISF	-	5 500,00	5 500,00 zł	100,0%	
9		Dotacja Biblioteka Narodowa	-	5 500,00	5 384,00 zł	97,9%	
10		Dotacja OTSR z Gminy Wałcz	-	30 000,00	30 000,00 zł	100,0%	
11		Dotacja Zespół Chabry z Gminy Wałcz	-	6 000,00	6 000,00 zł	100,0%	
12		Dotacja na prowadzenie chóru z Gminy Wałcz	-	10 000,00	10 000,00 zł	100,0%	
13		Dotacja NI Muzyki i tańca-Obecni w tańcu	-	7 000,00	7 000,00 zł	100,0%	
		Razem - celowe	100 000,00	356 000,00	355 884,00 zł	100,0%	355,9%
		RAZEM	1 670 000,00	2 320 000,00	2 359 275,07 zł	101,7%	141,3%

Tabela nr 1.

Mimo trudnej sytuacji początkowej w roku 2022 instytucja prężnie wywiązała się ze swoich zadań statutowych i finansowych i zapewniała sobie maksymalnie możliwe przychody własne.

2. Koszty

Ustalony dla Wałęckiego Centrum Kultury na 2022r. plan kosztów w kwocie **2 320 000 zł**, aktualizowany po raz ostatni w grudniu 2022r. został zrealizowany w kwocie **2 320 149,87 zł**, co stanowi 100% kosztów zaplanowanych grudniu 2022, a 139% kosztów zaplanowanych w styczniu na ten rok w wysokości 1 670 000,00 zł.

W bieżącym okresie koszty dokonywane były w oparciu o plan finansowy na 2022r. zgodnie z potrzebami wynikającymi z realizacji zadań statutowych Wałęckiego Centrum Kultury.

Realizację kosztów w poszczególnych paragrafach przedstawia poniższe zestawienie w tabeli nr 2:

Koszty		Źródła kosztów	PLAN		Wykonanie 2022	% wykonania do planu z grudnia 2022	% wykonania do planu ze stycznia 2022
Lp.	§		styczeń 2022	grudzień 2022			
1	4010	Wynagrodzenia osobowe	850 000,00	900 000,00	909 602,58 zł	101%	107%
2	4110	Składki na ubezpieczenie	130 000,00	200 000,00	208 340,81 zł	104%	160%
3	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	100 000,00	150 000,00	148 385,08 zł	99%	148%
4	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	37 000,00	36 762,03 zł	99%	74%
5	4240	Zakup książek	17 000,00	17 000,00	15 469,62 zł	91%	91%
6	4260	Zakup energii	130 000,00	165 000,00	162 574,15 zł	99%	125%
7	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	1 060,00 zł	53%	53%
8	4300	Zakup usług pozostałych	290 000,00	700 000,00	693 446,69 zł	99%	239%
9	4360	Zakup usł. telekomunikacyjnych	6 000,00	6 000,00	5 042,68 zł	84%	84%
10	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	3 000,00	1 982,52 zł	66%	40%
11	4430	Różne składki i opłaty	30 000,00	40 000,00	38 819,43 zł	97%	129%
12	4440	Świadczenia urlopowe i fundusz prcy	33 000,00	23 000,00	22 251,90 zł	97%	67%
14	4530	Podatek VAT	25 000,00	75 000,00	74 294,38 zł	99%	297%
15	4700	Szkolenia	2 000,00	2 000,00	2 118,00 zł	106%	106%
		OGÓŁEM	1 670 000,00	2 320 000,00	2 320 149,87 zł	100%	139%

Tabela nr 2.

Największe koszty dokonywane są zgodnie z działalnością instytucji na wynagrodzenia pracowników (obsadzone 15 etatów z 19 przewidzianych regulaminem organizacyjnym) oraz „zakup usług pozostałych”, w których ujęte są wszelkie koszty usług związanych z funkcjonowaniem instytucji (w tym kina i biblioteki).

W kosztach na wynagrodzenia bezosobowe ujęte są: informatyk, prawnik, bhp czy inne umowy zlecenia i umowy o dzieło związane z funkcjonowaniem i działalnością instytucji.

WCK prowadzi działalność opodatkowaną i zwolnioną, ale również prowadzi działalność nieodpłatną (biblioteka), co wynika z charakteru prowadzonych usług kulturalnych. W związku z powyższym proporcja podatku VAT wynosiła 93%, a przewspółczynnik w zakresie odliczania VAT jest w wysokości 26%. Kwota podatku w części pozostałej stanowi koszt dla instytucji.

Znaczący wzrost kosztów w paragrafie 4530 w roku 2022 nastąpił w związku z korektą zastosowania prewspółczynnika w kalkulacji VAT w 2021 roku.

Wałeckie Centrum Kultury nie tworzy odpisu na ZFŚS. Pracodawcy prowadzący działalność w formie jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych tworzą fundusz, bez względu na liczbę zatrudnianych pracowników. Wynika to wprost z art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 r. Nr 70, poz. 335 tj. ze zm.). Definicje jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych zawierają natomiast art. 11 ust. 1 i art. 15 i nast. ustawy o finansach publicznych. Nie zaliczają się do nich samorządowe instytucje kultury, gdyż ich tworzenie normują przepisy ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 t.j. ze zm.). Tym samym, przy tworzeniu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w samorządowej instytucji kultury powinno kierować się treścią art. 3 ust. 1 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych. Na jego mocy obowiązek utworzenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych istnieje tylko, gdy pracodawca zatrudnia co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. W przypadku mniejszej liczby zatrudnionych, w oparciu o art. 3 ust. 3 przedmiotowej ustawy o możliwości utworzenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych decyduje pracodawca. Stąd nie jest zrealizowany odpis w wysokości 75% wartości rocznej, tak jak realizowane jest to realizowane w przypadku jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

Wszystkie realizowane koszty związane są ściśle z utrzymaniem obiektu i obsługą merytoryczną imprez w instytucji i zgodnie ze statutem.

Struktura kosztów w podziale na działalność kształtuje się następująco:

1. Koszty ogólnoinstytucjonalne **1 495 884,81 zł** w tym:

- eksploatacja **216 735,23 zł** (eksploatacja obejmuje bibliotekę, kino i centrum kultury ze względu na wspólne funkcjonowanie w jednym budynku);
- pozostałe to wynagrodzenia i pochodne, naprawy, art. biurowe i czystości, usługi telekomunikacyjne, usługi szkoleniowe i bhp, podróże służbowe i pozostałe.

2. Koszty na działalność podstawową (statutową) **569 621,88 zł** w tym:

- kino **285 679,96 zł**;
- biblioteka **158 252,47 zł** (koszty głównie na wynagrodzenia i pochodne, w małym stopniu to opłata za oprogramowanie MAK, książki i drobne materiały pozostałe np. plastyczne);
- statutowe usługi kulturalne oraz imprezy odpłatne i nieodpłatne **125 689 zł** to koszty na usługi i materiały związane z prowadzeniem zajęć i warsztatów w WCK, m.in. materiały plastyczne, wynagrodzenia instruktorów lub mniejsze usługi związane z organizacją tych zajęć np. reklama. oraz organizacja wydarzeń WCK.

3. Należności i zobowiązania

Na dzień 31.12.2022 r. zobowiązania wymagalne wystąpiły w łącznej kwocie **628,94 zł.** z tytułu:

- hurtownia Platon - zakup książek na kwotę 249,26 zł - przelew został zlecony wraz z innymi ponad 130-toma przelewami dnia 29 grudnia 2022r., w związku z otrzymaną tego dnia dotacją na pokrycie zaległych faktur, i z powodów technicznych nie został zrealizowany, o czym dowiedzieliśmy się dopiero w styczniu 2023 r.
- Stowarzyszenie Wał Pomorski - 379,68 zł - faktura wpłynęła w styczniu a wskazywała wcześniejszy termin płatności.

3. Rachunek wyników za 2022 rok.

Przychody			PLAN				
Lp.	§	Źródła przychodów	styczeń 2022	grudzień 2022	Wykonanie 2022	% wykonania do planu z grudnia 2022	% wykonania do planu ze stycznia 2022
		RAZEM	1 670 000,00	2 320 000,00	2 359 275,07 zł	101,7%	141,3%

Koszty			PLAN				
Lp.	§	Źródła kosztów	styczeń 2022	grudzień 2022	Wykonanie 2022	% wykonania do planu z grudnia 2022	% wykonania do planu ze stycznia 2022
		OGÓŁEM	1 670 000,00	2 320 000,00	2 320 149,87 zł	100%	139%

WYNIK FINANSOWY:

PRZYCHODY: **2 359 275,07 zł**

KOSZTY bez amortyzacji: **2 320 149,87 zł**

Zysk(strata): **39 125,20 zł**

Rok 2022 Wałeckie Centrum Kultury kończy z wynikiem: **39 125,20 zł** różnicy pomiędzy wygenerowanymi przychodami a poniesionymi kosztami. Na ten dodatni wynik składają się nieplanowane wcześniej darowizny, wpływy z PFRON oraz nagroda z Sieci Kin Studyjnych.

Sporządził: Marzena Sawko
Wałcz, dnia 28.02.2023

.....

Signed by / Podpisano przez:

Maciej Łukaszewicz -
Wałeckie Centrum
Kultury
Wałeckie Centrum
Kultury

Date / Data:
2023-02-28 20:04

.....

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO 2022

WAŁECKIEGO CENTRUM KULTURY

LUTY 2023

Przychody			PLAN		Wykonanie 2022	% wykonania do planu z grudzień 2022	% wykonania do planu ze styczeń 2022
Lp.	§	Źródła przychodów	styczeń 2022	grudzień 2022			
1	0830	Wpływy z usług i pozostałe	370 000,00	370 000,00	387 177,02 zł	104,6%	104,6%
2	0075	Wpływy z najmu i dzierżawy	100 000,00	150 000,00	172 214,05 zł	114,8%	172,2%
3	0248	Dotacja podmiotowa	1 100 000,00	1 444 000,00	1 444 000,00 zł	100,0%	131,3%
		Razem - podmiotowe i przychody	1 570 000,00	1 964 000,00	2 003 391,07 zł	102,0%	127,6%
6		Dotacja celowa (FDJ) z Gminy Wałcz	100 000,00	280 000,00	280 000,00 zł	100,0%	280,0%
7		Dotacja OTSR z MKIDN	-	12 000,00	12 000,00 zł	100,0%	
8		Dotacja DKF z PISF	-	5 500,00	5 500,00 zł	100,0%	
9		Dotacja Biblioteka Narodowa	-	5 500,00	5 384,00 zł	97,9%	
10		Dotacja OTSR z Gminy Wałcz	-	30 000,00	30 000,00 zł	100,0%	
11		Dotacja Zespół Chabry z Gminy Wałcz	-	6 000,00	6 000,00 zł	100,0%	
12		Dotacja na prowadzenie chóru z Gminy Wałcz	-	10 000,00	10 000,00 zł	100,0%	
13		Dotacja NI Muzyki i tańca-Obecni w tańcu	-	7 000,00	7 000,00 zł	100,0%	
		Razem - celowe	100 000,00	356 000,00	355 884,00 zł	100,0%	355,9%
		RAZEM	1 670 000,00	2 320 000,00	2 359 275,07 zł	101,7%	141,3%

Koszty			PLAN		Wykonanie 2022	% wykonania do planu z grudzień 2022	% wykonania do planu ze styczeń 2022
Lp.	§	Źródła kosztów	styczeń 2022	grudzień 2022			
1	4010	Wynagrodzenia osobowe	850 000,00	900 000,00	909 602,58 zł	101%	107%
2	4110	Składki na ubezpieczenie	130 000,00	200 000,00	208 340,81 zł	104%	160%
3	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	100 000,00	150 000,00	148 385,08 zł	99%	148%
4	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	37 000,00	36 762,03 zł	99%	74%
5	4240	Zakup książek	17 000,00	17 000,00	15 469,62 zł	91%	91%
6	4260	Zakup energii	130 000,00	165 000,00	162 574,15 zł	99%	125%
7	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	1 060,00 zł	53%	53%
8	4300	Zakup usług pozostałych	290 000,00	700 000,00	693 446,69 zł	99%	239%
9	4360	Zakup usl. telekomunikacyjnych	6 000,00	6 000,00	5 042,68 zł	84%	84%
10	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	3 000,00	1 982,52 zł	66%	40%
11	4430	Różne składki i opłaty	30 000,00	40 000,00	38 819,43 zł	97%	129%
12	4440	Świadczenia urlopowe i fundusz prcy	33 000,00	23 000,00	22 251,90 zł	97%	67%
14	4530	Podatek VAT	25 000,00	75 000,00	74 294,38 zł	99%	297%
15	4700	Szkolenia	2 000,00	2 000,00	2 118,00 zł	106%	106%
		OGÓŁEM	1 670 000,00	2 320 000,00	2 320 149,87 zł	100%	139%

Signed by / Podpisano przez:

Maciej Łukaszewicz
Wałeckie Centrum Kultury
Wałeckie Centrum Kultury

Date / Data:
2023-02-28 20:09

BUKMISTRZ MIASTA

Maciej Zebrowski

SEKRETARZ MIASTA
Elżbieta Stanisławek

ZAŁĄCZNIK NR 3
DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY MIEJSKIEJ WAŁEK
ZA 2022 R.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MUZEUM ZIEMI WAŁECKIEJ ZA ROK 2022.

1. Dochody

Planowane do osiągnięcia w 2022 r. dochody wynosiły 1.192.042,82 zł.

Dochody zrealizowane za 2022 r. wyniosły **1.191.926,55** zł, i obejmują:

- dotację przedmiotową – 1.025.000,00 zł tj. 100 % planu rocznego;
- wpływy z usług i sprzedaży biletów – 134.483,73 tj. 119,99 % planu rocznego.
- wpływ dotacji wewnętrznej – 32.442,82

Klasyfikacja dochodów wg źródeł przedstawia się następująco:

Lp	Tytuł	Wykonanie 2021	Plan 2022	Wykonanie 2022	% wykonania planu 2022
1.	Sprzedaż biletów	12.179,96	16.800,00	16.759,37	99,8
2.	Sprzedaż wydawnictw, sponsoring i pozostałe przychody	49.501,67	117.800,00	117.724,36	99,9
3.	Dotacja	1.080.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00	100,0
4.	Dotacja wewnętrzna	-	32.442,82	32.442,82	100,0
	Razem:	1.141.681,63	1.192.042,82	1.191.926,55	

Na uzyskanie dochodów wpłynęło wykonanie badań archeologicznych jak również sprzedaż biletów wstępu, wydawnictw i pozostałych materiałów. Otrzymaliśmy także dotacje wewnętrzną z Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej Fundusz Patriotyczny –Edycja 2021 w kwocie 36.300,00 minus 3.857,18(kwota która należało zwrócić) = 32.442,82 zł.

2. Wydatki

Ustalony dla Muzeum Ziemi Wałeckiej na 2021 r. plan wydatków w wysokości 1.192.042,82 zł został zrealizowany w kwocie 1.188.434,45 zł, co stanowi 99,7% planu.

Szczegółową informację dotyczącą realizacji planowanych dochodów i wydatków w poszczególnych paragrafach w porównaniu z planem na rok 2021 przedstawiono w załączniku do niniejszej informacji.

Struktura kategorii kosztów poniesionych w roku 2022 przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Poniesione koszty w zł	% udziału w kosztach
Wynagrodzenia osobowe	541.118,70	45,53

Składki na ubezpiecz. społeczne	92.009,72	7,74
Składki na fundusz pracy	8.954,44	0,75
Wynagrodzenia bezosobowe	40.706,09	3,43
Zakup materiałów i wyposażenia	82.874,02	6,97
Zakup energii, wody i gazu	71.617,98	6,03
Zakup usług pozostałych	310.864,45	26,16
Zakup usł. dostępu do sieci internet	1344,84	0,11
Zakup usług telekom. tel. komór.	2.856,47	0,24
Zakup usług telekom. tel. stacjon.	502,33	0,04
Podróże służbowe krajowe	6.696,67	0,56
Różne opłaty i składki	28.888,74	2,44
Podatek od tow. I usł. z Vat.	0	0
RAZEM	1.188.434,45	100,00

Jak z niej wynika największy udział w kosztach stanowią wynagrodzenia wraz ze składkami na ZUS (53,2798, %) oraz zakup pozostałych usług. W tej ostatniej kategorii kosztów dominują koszty ochrony fizycznej skansenu GWC, które wyniosły 118.526,76 zł netto.

W porównaniu z rokiem 2021 przeciętna liczba zatrudnionych zwiększyła się z 10,33 etatu do 11,33 etatu.

Zapasy, należności i zobowiązania

Wartość zapasów na koniec 2022 roku wyniosła 36.180,23 zł, z tego wydawnictwa – 31.445,38 zł oraz towary (flagi RP i UE, breloczki, znaczki turystyczne i kubki itp.) – 4.735,85 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. wystąpiły zobowiązania ogółem w kwocie 53.007,19 zł, w tym 27.308,59 wobec dostawców i 25.698,6 zł z tytułu podatków i składek ZUS (niewymagalne na dzień 31.12.2022).

Na dzień 31.12.2022 r. wystąpiły należności w łącznej kwocie 65.884,24 zł, z tego 23.172,29 zł z tytułu naliczonego podatku VAT , z tytułu dostaw i usług w kwocie 15.249,95 (niewymagalne na dzień 31.12.2022). oraz kwota 27.462,00 wynikająca z przeksięgowania braków eksponatów muzealnych.

3. Rachunek wyników za 2022 rok

PRZYCHODY: 1.198.656,83

	<i>Wykon.2021</i>	<i>Wykonanie 2022</i>	<i>%</i>
Wpływy ogółem	1.084.712,58	1.198.656,83	98,84

KOSZTY: 1.215.285,73

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wykon.2021</i>	<i>Wykonanie2022</i>	<i>%</i>
Koszty działalności operacyjnej	1.100.340,52	1.148.941,53	95,77
Pozostałe koszty operacyjne	18.314,19	3.214,49	17,55
Koszty finansowe	11,14	20,45	54,47
Ogółem	1.118.665,85	1.153.176,47	97,00

4. Wynik Finansowy 2022:.

PRZYCHODY: 1.198.656,83

KOSZTY: 1.215.285,73

NADWYŻKA KOSZTÓW NAD PRZYCHODAMI: 16.628,90 zł

Załączniki:

1. Realizacja planowanych dochodów i wydatków MZW za rok 2022
2. Rachunek zysków i strat za rok 2022 Bilans za rok 2022
3. Przeciętne zatrudnienie w roku 2022
4. Rozliczenie majątku trwałego i jego umorzenia za rok 2022
5. Informacja dodatkowa do sprawozdania za rok 2022
6. Zmiany w funduszu własnym

**REALIZACJA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW
MUZEUM ZIEMI WAŁECKIEJ
ZA 2022 R.**

DOCHODY

Lp.	Paragraf	Źródła dochodów	Plan 2022	Wykonanie 31.12.2022	31.12.20 22/Plan 2022
1	830	Sprzedaż biletów	16 800,00	16 759,37	99,8%
2	830	Sprzedaż wydawnictw i usług	117 800,00	117 724,36	99,9%
3	248	dof.intytut	32 442,82	32 442,82	
4	2480	Dotacja podmiotowa	1 025 000,00	1 025 000,00	100,0%
		OGÓŁEM	1 192 042,82	1 191 926,55	100,0%

WYDATKI

Lp.	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan 2022	Wykonanie 31.12.2022	31.12.20 22/Plan 2022
1	4010	Wynagrodzenia osobowe	542 000,00	541 118,70	99,8%
2	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	92 009,72	92 009,72	100,0%
3	4120	Składki na fundusz pracy	8 954,44	8 954,44	100,0%
4	4170	Wynagrodzenia bezoosobowe	41 000,00	40 706,09	99,3%
5	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 352,06	82 874,02	99,4%
6	4260	Zakup energii, wody i gazu	72 000,00	71 617,98	99,5%
7	4300	Zakup usług pozostałych	311 000,00	310 864,45	100,0%
8	4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	1 344,84	1 344,84	100,0%
9	4360	Zakup usług telekom. tel. komórk.	2 900,00	2 856,47	98,5%
10	4370	Zakup usług telekom. tel. stacjon.	502,33	502,33	100,0%
11	4410	Podróże służbowe krajowe	8 090,69	6 696,67	82,8%
12	4430	Różne opłaty i składki	28 888,74	28 888,74	100,0%
13	4530	Podatek od towarów i usług Vat	0,00	0,00	0,0%
		RAZEM	1 192 042,82	1 188 434,45	99,7%

SKARBNIK MIASTA
Elżbieta Stanisławek

Burmistrz Miasta
Maciej Żebrowski

INFORMACJA
o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Wałcz
(wg stanu na dzień 31.12.2022r.)

Gmina Miejska Wałcz w granicach administracyjnych miasta Wałcz wg posiadanych danych ze Starostwa Powiatowego w Wałcu – Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, posiada całkowitą powierzchnię geodezyjną wynoszącą 3817 ha, w tym:

1. Gmina Miejska Wałcz jest właścicielem:
 - a) gruntów o powierzchni ogólnej około 947,90 ha, w tym oddanych:
 - w użytkowanie wieczyste około 28 ha,
 - w trwały zarząd około 13,5 ha,
 - w dzierżawę około 50 ha,
 - b) Gmina Miejska jest użytkownikiem wieczystym gruntów o powierzchni:
 - 6,44 ha położonych na terenie Gminy Wałcz, użytkowanych jako wysypisko śmieci,
 - 0,4792 ha będących własnością Skarbu Państwa – m.in. drogi na terenie os. Moje Marzenie,
 - 0,4947 ha będących własnością Skarbu Państwa – tereny przejęte od PKP,
 - c) Gmina Miejska Wałcz posiada 785 lokali mieszkalnych, 60 lokali użytkowych i 19 garaży (w tym dwa na częściach wspólnych).
2. Wygenerowane wpływy Wydziału Gospodarki Nieruchomościami w okresie od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku:
 - a) W 2022 roku:
 - sprzedano grunty o powierzchni 45381 m², za kwotę **3.283.859,23 zł brutto**.
 - oraz sprzedano 12 lokali mieszkalnych – sprzedaż ratalna lub za gotówkę.

Wpływ ze sprzedaży w/w lokali w 2022 roku wyniósł **117.578,50 zł**.

Wpływ w 2022r. ze sprzedaży ratalnej lokali oraz gruntów sprzedanych w latach poprzednich łącznie z w/w kwotami wyniósł **3.893.825,54 zł**.

- c) wpływ z tytułu czynszu za dzierżawę terenów i lokali użytkowanych (w tym bezumowną) wyniósł **310.429,32 zł, w tym najem 41.376,08 zł,**
 - d) wpływ z tytułu naliczenia opłaty adiacenckiej wyniósł **119.659,76 zł,**
 - e) wpływ z tytułu opłat rocznych za grunty oddane w użytkowanie wieczyste gruntów wyniósł **319.746,25 zł,**
 - f) wpływy z tytułu oddania nieruchomości w trwały zarząd, użytkowania i służebności – **7.261,80 zł,**
 - g) wpłaty z tytułu opłaty przekształceniowej – **132.458,96 zł,**
 - h) wpłaty z tytułu przekształcenia – **49.123,52 zł.**
3. Wydatki w okresie od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku:
 - a) Nabycie użytkowania wieczystego działek nr 1836 i 2613/3 o łącznej pow. 4947 m² ul. Nowomiejska za zobowiązania podatkowe od PKP S.A.,
 - b) Przejęcie działek - droga publiczna ul. Bydgoska i Nowomiejska po oddaniu obwodnicy miasta Wałcz do użytkowania – łączna pow. 11.8874 ha.
4. Decyzją Ministra Sprawa Wewnętrznych i Administracji z dnia 20.10.2022r. stwierdzono, że decyzja Wojewody Piłskiego z dnia 24.12.1992r. w części przekazującej nieodpłatnie na rzecz Gminy Miejskiej Wałcz nieruchomości została wydana z naruszeniem prawa tj. jezioro Raduń, jezioro Stradno i jezioro Dybrzno. Jeziora te przechodzą na własność Skarbu Państwa. Obecnie

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie w Bydgoszczy wystosuje do Sądu pozew o uregulowanie księgi wieczystej.

Powyższe jeziora nie będą już własnością Gminy Miejskiej Wałcz.

5. Przewidywane wpływy w 2023 roku wyniosą:
- a) z dzierżawy terenów i lokali - ok. 250.000 zł,
 - b) z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów plus opłaty przekształceniowe, plus przekształcenie - ok. 545 000 zł,
 - c) z opłaty adiacenckiej - ok. 25 000 zł,
 - d) ze sprzedaży lokali mieszkalnych - ok. 200 000 zł,
 - e) ze sprzedaży gruntów - ok. 7 320 000 zł,
 - f) za trwały zarząd - ok. 33 000 zł,
 - g) za zajęcie terenu pod infrastrukturę - 5 000 zł.
6. Przewidywane wydatki na 2023 rok za nabycie gruntów:
- 1) Przejęcie działek przeznaczonych w planie pod drogę publiczną ul. Półwiejska około 100 000 zł.
7. W dzierżawie pozostają głównie grunty oddane na cele rolnicze, ogrody przydomowe oraz w niewielkiej ilości na cele usług, handlu, pod garażami (bud. gospodarczymi, wiatami) i reklamami.
8. Na podstawie uchwały Nr VIII/XXXII/281/21 Rady Miasta Wałcz z dnia 16 lutego 2021 roku w sprawie przyjęcia „Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Miejskiej Wałcz na lata 2021-2025”, w 2022 roku kontynuowany był proces sprzedaży lokali mieszkalnych dla najemców na korzystnych warunkach, głównie w budynkach, w których nastąpiło już wyodrębnienie lokali i powstały wspólnoty mieszkaniowe. Na podstawie uchwały Nr VI/SXLVI/262/14 Rady Miasta Wałcz z dnia 18 marca 2014 roku w sprawie określenia zasad gospodarowania nieruchomościami stanowiącymi mienie komunalne Gminy Miejskiej Wałcz przy sprzedaży lokali mieszkalnych obowiązuje bonifikata w wysokości 50%, udzielana od wartości lokalu ustalonej przez rzeczoznawcę majątkowego.
9. W 2023 roku zostaną wystawione na sprzedaż m.in. działki, zlokalizowane przy:

Działka nr 5654/293 o pow. 0,7265 ha	ul. Nowomiejska	1300000	zabudowa mieszkalna wielorodzinna
Działka nr 5654/294 o pow. 0,7265 ha	ul. Nowomiejska	1300000	zabudowa mieszkalna wielorodzinna
działka nr 3726/1, 3724/14, 3724/13, 3730/3	ul. Budowlanych	2000000	zabudowa usługowa, produkcyjna i magazynowa
działka nr 1053/7 o pow. 0,5283 ha	ul. Ciasna	320000	zabudowa usługowa, produkcyjna i magazynowa
20 działek os. Filmowe i ul. J. Słowackiego, os. Teatralne	os. Filmowe ul. J. Słowackiego	1700000	zabudowa mieszkalna jednorodzinna
działka nr 5661/46 o pow. 0,3372 ha	ul. J. Słowackiego	290000	zabudowa usługowa z dopuszczeniem mieszkaniówki
5 działek na ul. Ciasnej i Piaskowej	ul. Piaskowa	450000	zabudowa mieszkalna jednorodzinna

10. Na dzień 31.12.2022 roku Gmina Miejska Wałcz posiada udziały w spółkach gminnych w wysokości.

a) Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	- 7 438 309,20 zł
b) Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	- 29 684 000,00 zł
c) Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o.	- 3 252 000,00 zł
d) Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	- 7 885 250,30 zł

Opracowała:

Lucyna Kabs

Naczelnik Wydziału Gospodarki Nieruchomościami

NACZELNIK
Wydziału Gospodarki Nieruchomościami

Lucyna Kabs

BURMISTRZ MIASTA

Maciej Żebrowski

SKAŁA CENTRUM MIASTA

Elżbieta Stanisławek

