

ZARZĄDZENIE Nr FN/60/2025
WÓJTA GMINY CHOJNICE

z dnia 27 marca 2025 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdań rocznych z wykonania planów finansowych za 2024 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)

zarządzam, co następuje:

- § 1.** Przyjmuję sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy Chojnice za 2024 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2.** Przyjmuję sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Chojnicach za 2024 rok, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- § 3.** Sprawozdania, o których mowa w § 1 i § 2 przedłożyć Radzie Gminy w Chojnicach.
- § 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Chojnicach oraz zamieszczeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wójt

dr inż. Zbigniew Szczepański

**Informacja z wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki
zdrowotnej/samorządowej osoby prawnej za 2024 r.**

1. Przychody

Symbol konta	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
	Narodowy Fundusz Zdrowia	7 840 500,00 zł	7 909 114,81 zł	101%
	Odsetki	70 000,00 zł	80 479,44 zł	115%
	Czynsz za gabinety	30 000,00 zł	32 757,00 zł	109%
	Usługi medyczne	125 000,00 zł	131 015,75 zł	105%
	Dofinansowanie - Gmina Chojnice			
	Inne usługi	187 000,00 zł	309 783,25 zł	166%
	RAZEM	8 252 500,00 zł	8 463 150,25 zł	103%

2. Koszty

Symbol konta	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
408	Amortyzacja	172 824,87 zł	172 824,87 zł	100%
401	Zużycie materiałów i energii	373 000,00 zł	365 725,73 zł	98%
402	Usługi obce	936 000,00 zł	1 000 628,07 zł	107%
403	Podatki i opłaty	6 674,00 zł	6 674,00 zł	100%
404	Wynagrodzenia	5 004 820,00 zł	5 274 199,12 zł	105%
405	Ubezpieczenia społeczne	817 108,00 zł	859 907,72 zł	105%
409	Pozostałe koszty	593 028,57 zł	686 651,81 zł	116%
	RAZEM	7 903 455,44 zł	8 366 611,32 zł	106%

3. Należności i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Na początek roku	Na koniec II półrocza	Różnica
1	2	3	4	5
1.	Należności	686 264,19 zł	717 511,40 zł	31 247,21 zł
	z tytułu:			
	dostaw i usług	648 205,40 zł	677 899,24 zł	29 693,84 zł
	podatków i ubezpieczeń	- zł	- zł	- zł
	inne	38 058,79 zł	39 612,16 zł	1 553,37 zł
2.	Zobowiązania	455 351,35 zł	354 171,97 zł	- 101 179,38 zł
	z tytułu:			
	dostaw i usług	220 378,31 zł	153 970,61 zł	- 66 407,70 zł
	podatków i ubezpieczeń	175 597,48 zł	193 128,66 zł	17 531,18 zł
	wynagrodzeń	59 375,56 zł	7 072,70 zł	- 52 302,86 zł
	inne	- zł	- zł	- zł

(przyczyny stanu należności oraz zobowiązań, w tym wymagalnych)

4. Realizacja planu świadczonych usług

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
1	Porady lekarskie poz		82 233
2	Poradnia K - punkty		
3	Profilaktyczne programy zdrowotne - cytologia		
4	Hospicjum - osobodni		
5	Poradnia paliatywna - porady		
6	Opieka Koordynowana - porady		

(poniżej podać przyczyny niezrealizowania planowanych usług): plan w zakresie poz i programów profilaktycznych jest podany na cały rok 2024

5. Realizacja planu remontów i inwestycji (objaśnienia)

**Informacja z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
w Chojnicach za 2024 rok**

1. Przychody

w zł

Symbol konta	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
700/710/730	Przychody ze sprzedaży	278 600,00	274 793,41	98,63
710	najem powierzchni użytkowych	40 000,00	39 158,66	97,90
700	opłaty (działalność statutowa)	125 600,00	125 188,78	99,67
730	sprzedaż punkt IT	113 000,00	110 445,97	97,74
750	Przychody z operacji finansowych	47 000,00	46 259,01	98,42
	odsetki od środków na rachunku bankowym	47 000,00	46 259,01	98,42
	odsetki od nieterminowych płatności	0,00	0,00	-
740/741/760/846	Pozostałe przychody	6 658 900,00	6 273 880,04	94,22
	Dotacja z budżetu:	5 977 000,00	5 599 586,70	93,69
740	dotacja podmiotowa	5 187 400,00	4 965 654,98	95,73
	w tym:			
	biblioteki	241 900,00	232 923,15	96,29
	pozostałe	4 945 500,00	4 732 731,83	95,70
741/846	dotacja celowa na zadania remontowe i zakupy inwestycyjne	789 600,00	633 931,72	80,29
	w tym:			
	biblioteki	45 000,00	16 057,86	35,68
	pozostałe	744 600,00	617 873,86	82,98
741	Projekty	145 800,00	145 800,00	100,00
760	Pozostałe	536 100,00	528 493,34	98,58
	RAZEM	6 984 500,00	6 594 932,46	94,42

Na przychody własne GOK składają się głównie wpływy z tytułu sprzedaży wyrobów rękodzielniczych i materiałów promocyjno - turystycznych, z tytułu wynajmu sal i wyposażenia oraz odpłatnego prowadzenia zajęć i warsztatów.

Pozostałe przychody obejmują refundacje wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy, wynagrodzenia płatnika ZUS i zaliczek na podatek, darowizny oraz odpisy z tytułu równoległego do amortyzacji środków trwałych oraz WNIP zaliczenia dotacji na inwestycje i nabycie środków trwałych i WNIP.

Dotacja z budżetu Gminy Chojnice na 2024 rok obejmuje przede wszystkim środki z przeznaczeniem na:

a) dotacja podmiotowa:

- płace pracowników i pochodne
- koszty utrzymania placówek GOK oraz biblioteki

b) dotacja celowa:

- zakup wyposażenia do placówek
- prace remontowo - naprawcze w placówkach terenowych.

2. Koszty

w zł

Symbol konta	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
431	Wynagrodzenia	2 855 670,00	2 701 988,63	94,62
	biblioteka	130 270,00	124 232,23	95,37
	pozostałe	2 725 400,00	2 577 756,40	94,58
432	Różne wydatki osobowe	72 400,00	71 305,65	98,49
	biblioteka	3 900,00	3 625,72	92,97
	pozostałe	68 500,00	67 679,93	98,80
445	Ubezpie. Społ. i inne narzuty na wynagrodz.	547 830,00	521 601,81	95,21
	biblioteka	25 530,00	24 732,33	96,88
	pozostałe	522 300,00	496 869,48	95,13
401	Amortyzacja	398 200,00	341 519,13	85,77
	biblioteka	3 000,00	2 750,04	91,67
	pozostałe	395 200,00	338 769,09	85,72
411	Zużycie materiałów	892 650,00	619 581,90	69,41
	biblioteka	55 500,00	55 153,04	99,37
	pozostałe	837 150,00	564 428,86	67,42
419	Energia	220 000,00	216 452,52	98,39
	biblioteka	14 000,00	13 992,21	99,94
	pozostałe	206 000,00	202 460,31	98,28
426	Usługi transportowe	80 000,00	75 735,03	94,67
	biblioteka	13 500,00	13 259,46	98,22
	pozostałe	66 500,00	62 475,57	93,95
427	Usługi remontowe	0,00	0,00	-
	biblioteka	0,00	0,00	-
	pozostałe	0,00	0,00	-
429	Inne usługi obce	1 035 000,00	1 033 801,06	99,88
	biblioteka	75 100,00	70 401,23	93,74
	pozostałe	959 900,00	963 399,83	100,36
450	Podatki i opłaty	6 000,00	5 205,00	86,75
	biblioteka	0,00	0,00	-
	pozostałe	6 000,00	5 205,00	86,75
462	Usługi bankowe	2 000,00	1 609,65	80,48
	biblioteka	0,00	0,00	-
	pozostałe	2 000,00	1 609,65	80,48
463	Podróże służbowe	32 000,00	30 735,68	96,05
	biblioteka	500,00	474,95	94,99
	pozostałe	31 500,00	30 260,73	96,07
469	Pozostałe koszty proste	50 000,00	44 856,03	89,71
	biblioteka	500,00	420,49	84,10
	pozostałe	49 500,00	44 435,54	89,77
731	Wart. sprzed. tow w cenie zakupu	100 000,00	94 972,38	94,97
	biblioteka	0,00	0,00	-
	pozostałe	100 000,00	94 972,38	94,97
	RAZEM	6 291 750,00	5 759 364,47	91,54
	biblioteka	321 800,00	309 041,70	96,04
	pozostałe	5 969 950,00	5 450 322,77	91,30

Otrzymane środki w ramach dotacji z budżetu Gminy Chojnice przeznaczone w dużej mierze na wypłaty wynagrodzeń pracowników, nagród rocznych za 2023 rok i pochodnych. Koszty te stanowią około 57,21 % wszystkich kosztów poniesionych przez Gminny Ośrodek Kultury w Chojnicach w 2024 roku.

Pozostałe koszty związane są z bieżącym funkcjonowaniem:

a) WDK i Świetlic:

- energia elektryczna, ogrzewanie
- woda i kanalizacja
- ubezpieczenia, przeglądy, pomiary
- zakup wyposażenia
- środki czystości
- art. sportowo - rekreacyjne
- organizacja zajęć i imprez
- drobne naprawy w placówkach

b) Biblioteki Publicznej:

- energia elektryczna, ogrzewanie
- woda, kanalizacja
- środki czystości
- materiały biurowe
- zakup wyposażenia
- materiały do organizacji zajęć on-line
- poradniki
- zakup nowości wydawniczych
- szkolenia

c) Administracji:

- aktualizacja programów księgowych
- materiały biurowe
- czynsz
- energia elektryczna, ogrzewanie
- rozmowy telefoniczne, Internet, usługi infor. i prawne
- woda, ścieki
- ryczałty samochodowe
- zakup wyposażenia
- środki czystości
- szkolenia

d) Sportu:

- ubezpieczenia
- organizacja wydarzeń sportowych i szkolenie młodzieży
- zakup wyposażenia
- wynagrodzenie animatorów, sędziów i animatorów sportowych

e) Promocji:

- koszty związane z eksploatacją KDRL, wiaty chlebowej oraz chaty podcieniowej
- koszty zakupu materiałów promujących Gminę Chojnice (punkt IT)

f) Amfiteatrów:

- organizacja imprez o charakterze promocyjnym
- koncerty i imprezy kulturalne podczas sezonu letniego
- drobne prace konserwacyjne i naprawcze oraz porządkowe
- media.

Koszty pokryte z dotacji celowej i środków własnych związane są z pracami remontowymi i zakupami wyposażenia do placówek GOK.

3. Należności i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Na początek roku	w tym wymagalne	Na koniec półrocza	w tym wymagalne
1.	Należności	25 484,55	10 642,36	30 424,43	4 000,00
1.1.	z tytułu sprzedaży usług reklamowych	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
	odsetki od nieterminowych płatności	1 765,79	1 765,79	2 217,03	0,00
1.2.	z tytułu dostaw ciepła, wody i odprowadzenia ścieków	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	z tytułu prowadzenia warsztatów, wynajmu sal i wyposażenia	0,00	0,00	370,00	0,00
1.4.	z tytułu kar umownych	4 876,57	4 876,57	23 837,40	0,00
1.5.	pozostałe (nadpłaty z ENEA)	14 842,19	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania	158 615,99	0,00	229 840,71	0,00
2.1.	z tytułu dostaw towarów i usług	8 124,80	0,00	42 597,56	0,00
2.2.	rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	1 830,00	0,00
2.3.	rozrachunki publiczno-prawne	1 730,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	rozrachunki z pracownikami	137 472,80	0,00	162 011,00	0,00
2.5.	rozrachunki z tytułu VAT	0,00	0,00	3 008,46	0,00
2.6.	z tytułu umów komisji	11 288,39	0,00	20 393,69	0,00
2.7.	pozostałe (kaucje itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.	ubezpieczenie majątku	0,00	0,00	0,00	0,00

Stan należności wynika w zdecydowanej większości z faktu wystawienia faktury za promocję i reklamę podczas imprezy oraz z tytułu naliczenia kary umownej za nieterminowe i niewłaściwe wykonanie napaw gwarancyjnych windy w WDK Silno - należności zasądzone (niewymagalne).

Zobowiązania Gminnego Ośrodka Kultury w Chojnicach na koniec 2024 roku powstały z uwagi na ustawowo odroczony termin płatności opłaty środowiskowej, podatku VAT oraz naliczenie odpisu na nagrody roczne za 2024 rok. Stan zobowiązań wynika także z zapłaty za zakup towarów i usług z odroczonym terminem płatności oraz wartości pozostających w depozycie wyrobów rękodzielniczych i kaucji.

Należy zaznaczyć, iż zobowiązania nie są wymagalne, ponieważ nie przekraczają wyznaczonych terminów płatności.

4. Realizacja planu świadczonych usług

NIE DOTYCZY

5. Realizacja planu remontów i inwestycji

Tabela w układzie wpływy - wydatki

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Przekazanie planu	Wykonanie	%
1	WDK Silno	122 750,00	122 750,00	122 734,55	99,99
	dotacja organizatora	121 800,00	121 800,00	121 800,00	100,00
	dochody własne	950,00	950,00	934,55	98,37
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
2	WDK Ogorzeliń	21 150,00	21 150,00	21 135,00	99,93
	dotacja organizatora	21 000,00	21 000,00	21 000,00	100,00
	dochody własne	150,00	150,00	135,00	90,00
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
3	WDK Swornegacie	11 500,00	11 500,00	11 494,15	99,95
	dotacja organizatora	11 500,00	11 500,00	11 494,15	99,95
	dochody własne	0,00	0,00	0,00	-
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
4	Świetlica Ciechocin	25 550,00	25 550,00	25 525,42	99,90
	dotacja organizatora	25 500,00	25 500,00	25 500,00	100,00
	dochody własne	50,00	50,00	25,42	50,84
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
5	Świetlica Klawkowo	6 000,00	6 000,00	5 731,80	95,53
	dotacja organizatora	6 000,00	6 000,00	5 731,80	95,53
	dochody własne	0,00	0,00	0,00	-
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
6	Świetlica Raclawki	8 900,00	8 900,00	8 888,97	99,88
	dotacja organizatora	8 800,00	8 800,00	8 800,00	100,00
	dochody własne	100,00	100,00	88,97	88,97
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
7	Świetlica Nowe Ostrowite	8 500,00	8 500,00	8 000,00	94,12
	dotacja organizatora	8 500,00	8 500,00	8 000,00	94,12
	dochody własne	0,00	0,00	0,00	-
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
8	Świetlica Lotyń	4 000,00	4 000,00	3 914,75	97,87
	dotacja organizatora	4 000,00	4 000,00	3 914,75	97,87
	dochody własne	0,00	0,00	0,00	-
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
9	Świetlica Krojanty	28 350,00	28 350,00	28 011,03	98,80
	dotacja organizatora	28 300,00	28 300,00	28 004,03	98,95
	dochody własne	50,00	50,00	7,00	14,00
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
10	Sport - Orlik	8 000,00	8 000,00	7 883,99	98,55
	dotacja organizatora	8 000,00	8 000,00	7 883,99	98,55
	dochody własne	0,00	0,00	0,00	-
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
11	Promocja	34 250,00	34 250,00	34 207,53	99,88
	dotacja organizatora	33 700,00	33 700,00	33 700,00	100,00
	dochody własne	550,00	550,00	507,53	92,28

	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
12	Biblioteka Charzykowy	8 500,00	8 500,00	7 995,00	94,06
	dotacja organizatora	8 500,00	8 500,00	7 995,00	94,06
	dochody własne	0,00	0,00	0,00	-
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
13	Amfiteatr Swornegacie	21 000,00	21 000,00	20 973,96	99,88
	dotacja organizatora	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00
	dochody własne	1 000,00	1 000,00	973,96	97,40
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
14	WDK i Świetlice - remonty/naprawy	20 000,00	20 000,00	13 446,11	67,23
	dotacja organizatora	20 000,00	20 000,00	13 446,11	67,23
	dochody własne	0,00	0,00	0,00	-
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
15	WDK i Świetlice - wyposażenie	178 000,00	178 000,00	151 322,68	85,01
	dotacja organizatora	178 000,00	178 000,00	151 322,68	85,01
	dochody własne	0,00	0,00	0,00	-
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
16	Promocja - wyposażenie Obchody 20-lecia GOK	180 150,00	180 150,00	87 901,58	48,79
	dotacja organizatora	180 000,00	180 000,00	87 776,35	48,76
	dochody własne	150,00	150,00	125,23	83,49
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
17	Administracja - wyposażenie	58 100,00	58 100,00	58 087,18	99,98
	dotacja organizatora	58 000,00	58 000,00	58 000,00	100,00
	dochody własne	100,00	100,00	87,18	87,18
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
18	Biblioteka - wyposażenie	36 500,00	36 500,00	8 062,86	22,09
	dotacja organizatora	36 500,00	36 500,00	8 062,86	22,09
	dochody własne	0,00	0,00	0,00	-
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
19	Amfiteatry - wyposażenie	11 550,00	11 550,00	11 511,99	99,67
	dotacja organizatora	11 500,00	11 500,00	11 500,00	100,00
	dochody własne	50,00	50,00	11,99	23,98
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-
	RAZEM	792 750,00	792 750,00	636 828,55	80,33
	dotacja organizatora	789 600,00	789 600,00	633 931,72	80,29
	dochody własne	3 150,00	3 150,00	2 896,83	91,96
	dotacja zewnętrzna	0,00	0,00	0,00	-