

**Zarządzenie nr 5/40/2023**  
**Dyrektora Gminnego Centrum Kultury w Czersku**  
**z dnia 4 stycznia 2023 r.**

w sprawie przyjęcia planu finansowego przychodów i kosztów na 2023 r. w Gminnego Centrum Kultury w Czersku

Na podstawie :

- Uchwały Nr LII/592/22 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu Gminy Czersk na rok 2023,
- Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2020 poz. 194),
- Statutu Gminnego Centrum Kultury w Czersku wprowadzonego Uchwałą Nr VI/91/19 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 26 marca 2019 roku,

wprowadzam:

1. Plan finansowy przychodów i kosztów na 2023 rok stanowiący podstawę gospodarki finansowej Gminnego Centrum Kultury w Czersku w 2023 roku dokonuje się zmian pomiędzy poszczególnymi przychodami i kosztami w związku z prowadzoną działalnością.
2. Plan finansowy Gminnego Centrum Kultury w Czersku na 2023 rok stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

DYREKTOR  
GMINNEGO CENTRUM KULTURY  
W CZERSKU  
*Małgorzata Skwarek*



**PLAN FINANSOWY GMINNEGO CENTRUM KULTURY W CZERSKU NA 2023 ROK**

**1. Przychody**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023	Zmiana (+) (-)	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Przychody</b>	<b>3 059 500</b>	<b>10 000</b>	<b>3 069 500</b>
<b>I</b>	<b>Dotacja organizatora:</b>	<b>2 726 000</b>	<b>0</b>	<b>2 726 000</b>
	Gminne Centrum Kultury	2 272 000	0	2 272 000
	<b>Gminne Centrum Kultury - dotacja podmiotowa</b>	<b>1 770 000</b>	<b>0</b>	<b>1 770 000</b>
	1.1. Wynagrodzenia ogółem, w tym świadczenia	1 650 410		1 650 410
	1.2. Utrzymanie GCK i remonty	119 590		119 590
	<b>Dotacje celowe</b>	<b>502 000</b>	<b>0</b>	<b>502 000</b>
	1.1. Organizacja imprez kulturalnych i plenerowych	440 000		440 000
	1.2. Utrzymanie orkiestry dętej	6 000		6 000
	1.3. Prowadzenie Chóru "Lutnia" i organizacja Festiwalu Chórów	22 000		22 000
	1.4. Działalność Zespołu Folklorystycznego „Ziemia Czerska” i „Bazuny”	15 000		15 000
	1.5. Seanse letniego kina plenerowego	5 000		5 000
	1.6. Działalność Grupy "M"	10 000		10 000
	1.7. Zespół Mażorettek	4 000		4 000
	<b>Działalność Biblioteki - dotacja podmiotowa</b>	<b>376 000</b>	<b>0</b>	<b>376 000</b>
	2.1. Wynagrodzenia ogółem, w tym świadczenia	305 475		305 475
	2.2. Zakup książek	42 000		42 000
	2.3. Utrzymanie biblioteki	28 525		28 525
	<b>Świetlice wiejskie</b>	<b>78 000</b>		<b>78 000</b>
<b>II</b>	<b>Pozostałe przychody</b>	<b>333 500</b>	<b>10 000</b>	<b>343 500</b>
	(Wpływy z najmu i dzierżawy oraz sprzedaży usług,			
	<b>I. Przychody ze sprzedaży i usług</b>	<b>186 450</b>	<b>10 000</b>	<b>196 450</b>
	1.1. Najem powierzchni użytkowych	10 000		10 000
	1.2. Najem lokali mieszkalnych	10 000		10 000
	1.3. Wynajem pomieszczeń	15 000		15 000
	1.4. Wynajem nagłośnienia i barierek	2 500		2 500
	1.5. Wynajem sceny	10 000	-2 000	8 000
	1.6. Dyskoteka / zabawa	10 000		10 000
	1.7. Nauka tańca	10 000		10 000
	1.8. Warsztaty baletowe	6 000		6 000
	1.9. Pozostałe usługi kulturalne	10 650		10 650
	1.10. Zumba	2 000		2 000
	1.11. Ognisko muzyczne	8 000		8 000
	1.12. Nauka gry na instrumencie	3 000		3 000
	1.13. Współorganizacja imprez kulturalnych	10 000		10 000
	1.14. Zajęcia z robotyki	0	10 000	10 000
	1.15. Energia elektryczna	0	2 000	2 000
	1.14. Sprzedaż "Zeszyty Czerskie"	2 000		2 000
	1.15. Sprzedaż "Ludzie Czerska i okolice"	200		200
	1.16. Sprzedaż książki "Zapisane w pamięci"	500		500
	1.17. Sprzedaż Map i Przewodników	3 000		3 000
	1.18. Sprzedaż biletów na imprezy kulturalne	60 000		60 000
	1.19. Sprzedaż artykułów CIT - pozostałe	3 600		3 600
	1.20. Sprzedaż "Czersk i okolice na starych pocztówkach"	10 000	-3 000	7 000

1.21. Sprzedaż kalendarzy "Czersk i okolice na starych pocztówkach"	0	3 000	3 000
<b>2. Pozostałe przychody</b>	<b>147 050</b>	<b>0</b>	<b>147 050</b>
2.1. Darowizny	10 000		10 000
2.2. Przychody finansowe, w tym	4 050	0	4 050
z tytułu kapitalizacji odsetek	3 700		3 700
z tytułu odsetek wpłaconych	200		200
z tytułu odsetek naliczonych	150		150
2.3. Pozostałe przychody	50 000		50 000
2.4. Pozostałe przychody (rozl. Miedzyokresowe)	81 000		81 000
2.5. Pozostałe przychody niestanowiące przychodów	2 000		2 000
2.6. Pozostałe przychody - dotacja z Biblioteki	0		0

## 2. Koszty

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023	Zmiana (+) (-)	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
<b>II</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>3 059 500</b>	<b>10 000</b>	<b>3 069 500</b>
	<b>Koszty Gminnego Centrum Kultury</b>	<b>2 103 500</b>	<b>10 000</b>	<b>2 113 500</b>
	<b>Razem ( poz. 1-3)</b>	<b>1 743 410</b>	<b>0</b>	<b>1 743 410</b>
<b>1.</b>	<b>Wynagrodzenia (w tym umowy cywilno- prawne)</b>	<b>1 434 397</b>	<b>-6 500</b>	<b>1 427 897</b>
	wynagrodzenia pracowników - dotacja	1 289 190		1 289 190
	wynagrodzenia pracowników - środki własne	15 000		15 000
	umowy cywilnoprawne - dotacja	70 207		70 207
	umowy cywilnoprawne - środki własne	50 000	-6 500	43 500
	umowy cywilnoprawne - organizacja imprez - środki własne	10 000		10 000
<b>2.</b>	<b>Składki na ubezpieczenie społ. i FP</b>	<b>262 000</b>	<b>6 500</b>	<b>268 500</b>
	pracownicy - dotacja	241 365	-97 680	143 685
	składki emerytalne pracodawcy-pracownicy - dotacja	0	97 680	97 680
	pracownicy - środki własne	2 000	-600	1 400
	składki emerytalne pracodawcy-pracownicy - środki własne	0	600	600
	umowy cywilnoprawne - dotacja	8 108	-528	7 580
	składki emerytalne-umowy cywilnoprawne-dotacja	0	528	528
	wpłaty na PPK - dotacja	9 527		9 527
	umowy cywilnoprawne - środki własne	500	2 500	3 000
	składki emerytalne-umowy cywilnoprawne-środki własne	0	4 000	4 000
	umowy cywilnoprawne - organizacja imprez -środki własne	500		500
<b>3.</b>	<b>Świadczenie urlopowe</b>	<b>47 013</b>	<b>0</b>	<b>47 013</b>
	świadczenia urlopowe - dotacja	32 013		32 013
	inne świadczenia dla pracowników - dotacja	10 000		10 000
	inne świadczenia dla pracowników - środki własne	5 000		5 000
<b>4.</b>	<b>Materialy i usługi</b>	<b>312 890</b>	<b>9 000</b>	<b>321 890</b>
	W tym			
<b>4.1.</b>	<b>Materialy i wyposażenie</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>
	materialy - dotacja	40 000		40 000
	materialy - środki własne	25 000		25 000
	materialy - darowizna	0		0
	materialy - organizacja imprez plenerowych - środki własne	5 000		5 000
<b>4.2.</b>	<b>Energia, woda, gaz</b>	<b>53 090</b>	<b>-1 000</b>	<b>52 090</b>
	energia - dotacja	22 590	-1 000	21 590
	energia - środki własne	30 000		30 000

	energia - organizacja imprez plenerowych i innych - środki własne	500		500
<b>4.3.</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>189 800</b>	<b>10 000</b>	<b>199 800</b>
	usługi obce - dotacja	25 000		25 000
	usługi obce - środki własne	44 800	10 000	54 800
	organizacja imprez plenerowych - środki własne	120 000		120 000
<b>5.</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>47 200</b>	<b>1 000</b>	<b>48 200</b>
	W tym			
<b>5.1.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>2 500</b>	<b>0</b>	<b>2 500</b>
	podatki i opłaty - dotacja	2 000		2 000
	podatki i opłaty - środki własne - organizacja imprez	500		500
<b>5.2.</b>	<b>Delegacje, w tym</b>	<b>11 200</b>	<b>0</b>	<b>11 200</b>
	delegacje - dotacja	10 000		10 000
	delegacje - środki własne	1 000		1 000
	delegacje - organizacja imprez - środki własne	200		200
<b>5.3.</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>33 350</b>	<b>1 000</b>	<b>34 350</b>
	pozostałe koszty - dotacja	10 000	1 000	11 000
	pozostałe koszty - środki własne	1 000		1 000
	pozostałe koszty - środki własne - NKUP	500		500
	pozostałe koszty - środki własne- wartość	13 000		13 000
	pozostałe koszty - środki własne - konto 761	1 000		1 000
	pozostałe koszty - organizacja imprez -środki własne	7 850		7 850
<b>5.4.</b>	<b>Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>5.5.</b>	<b>Koszty finansowe - środki własne</b>	<b>150</b>		<b>150</b>
	<b>Koszty Biblioteki</b>	<b>376 000</b>	<b>0</b>	<b>376 000</b>
<b>6.</b>	<b>Razem ( poz. 1-3)</b>	<b>305 475</b>		<b>305 475</b>
<b>6.1</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe</b>	<b>249 934</b>	<b>0</b>	<b>249 934</b>
	wynagrodzenia pracowników - dotacja	249 934		249 934
	umowy cywilnoprawne - dotacja	0		0
<b>6.2</b>	<b>Składki na ubezpiecz. społ. i FP</b>	<b>49 304</b>	<b>0</b>	<b>49 304</b>
	pracownicy - dotacja	47 490	-22 600	24 890
	składki emerytalne pracodawcy - dotacja	0	22 600	22 600
	wpłaty na PPK - dotacja	1 814		1 814
	umowy cywilnoprawne - dotacja	0		0
<b>6.3</b>	<b>Świadczenie urlopowe</b>	<b>6 237</b>	<b>0</b>	<b>6 237</b>
	świadczenia urlopowe - dotacja	6 237		6 237
	inne świadczenia - dotacja	0		0
<b>7.</b>	<b>Materiały i usługi</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>
	W tym			
<b>7.1</b>	<b>Materiały i wyposażenie, w tym:</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>
	książki - dotacja	42 000		42 000
	książki - dotacja z Biblioteki Narodowej	0		0
	materiały pozostałe - dotacja	8 000		8 000
	materiały pozostałe - środki własne	0		0
<b>7.2</b>	<b>Energia, woda, gaz - dotacja</b>	<b>12 000</b>	<b>0</b>	<b>12 000</b>
<b>7.3</b>	<b>Usługi obce - dotacja, w tym</b>	<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>
	usługi obce - dotacja	8 000		8 000
	usługi obce - dotacja z Orange	0		0
<b>8.</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>525</b>
	W tym			
	Delegacje - dotacja	525		525
	Pozostałe koszty - dotacja	0		0
	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych	0		0
	<b>Koszty - Chór Lutnia</b>	<b>22 000</b>	<b>0</b>	<b>22 000</b>
<b>9.</b>	<b>Razem ( poz. 1-2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne - dotacja	0		0
	Składki na ubezpiecz. Społ. I FP - dotacja	0		0

10.	<b>Materiały i usługi</b>	22 000	0	22 000
	W tym			
	Materiały i wyposażenie - dotacja	3 000		3 000
	Usługi obce - dotacja	19 000		19 000
	<b>Koszty - Orkiestra Dęta</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>6 000</b>
11.	<b>Razem ( poz. 1-2)</b>	<b>3 500</b>	<b>0</b>	<b>3 500</b>
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne - dotacja	3 500		3 500
	Składki na ubezpiecz. społ. i FP - dotacja	0		0
12.	<b>Materiały i usługi</b>	<b>2 500</b>		<b>2 500</b>
	W tym			
	Materiały i wyposażenie - dotacja	2 500		2 500
	Usługi obce - dotacja	0		0
13.	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
	W tym			
	Delegacje - dotacja	0		0
	Pozostałe koszty - dotacja	0		0
	<b>Koszty - Zespoły Folklorystyczne - "Ziemia Czerska"</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>15 000</b>
14.	<b>Razem ( poz. 1-2)</b>	<b>7 000</b>	<b>0</b>	<b>7 000</b>
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne - dotacja	6 500	-450	6 050
	Składki na ubezpiecz. społ. i FP - dotacja	500	-90	410
	Składka emerytalna pracodawcy - umowy zlecenia - dotacja	0	540	540
15.	<b>Materiały i usługi</b>	<b>8 000</b>		<b>8 000</b>
	W tym			
	Materiały i wyposażenie - dotacja	2 000		2 000
	Usługi obce - dotacja	6 000		6 000
16.	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
	W tym			
	Pozostałe koszty - dotacja	0		0
	<b>Koszty - Organizacja imprez kulturalnych i plenerowych</b>	<b>440 000</b>	<b>0</b>	<b>440 000</b>
17.	<b>Razem ( poz. 1-2)</b>	<b>116 000</b>	<b>0</b>	<b>116 000</b>
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne - dotacja	110 000	-5 350	104 650
	Składki na ubezpiecz. społ. i FP - dotacja	6 000		6 000
	Składki emerytalne od umów cywilnoprawnych -	0	5 350	5 350
18.	<b>Materiały i usługi</b>	<b>316 000</b>	<b>0</b>	<b>316 000</b>
	W tym			
	Materiały i wyposażenie - dotacja	100 000		100 000
	energia - dotacja	1 000		1 000
	Usługi obce - dotacja	215 000		215 000
19.	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>
	W tym			
	Delegacje - dotacja	1 000		1 000
	Pozostałe koszty - dotacja	7 000		7 000
	Pozostałe koszty - środki własne	0		0
	<b>Koszty - Seanse letniego kina plenerowego</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>
20.	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne - dotacja	0		0
21.	<b>Materiały i usługi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	W tym			
	Materiały i wyposażenie - dotacja	0		0
	Usługi obce - dotacja	0		0
22.	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>
	W tym			
	Pozostałe koszty - dotacja	5 000		5 000

	<b>Koszty - Działalność grupy teatralnej "Grupa M"</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>
23.	<b>Materiały i usługi</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>
	W tym			
	Materiały i wyposażenie - dotacja	5 000		5 000
	Usługi obce - dotacja	5 000		5 000
	<b>Świetlice wiejskie - dotacja podmiotowa</b>	<b>78 000</b>	<b>0</b>	<b>78 000</b>
24.		<b>17 000</b>	<b>0</b>	<b>17 000</b>
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne - dotacja	15 000		15 000
	Składki na ubezpiecz. społ. i FP - dotacja	2 000		2 000
25.	<b>Materiały i usługi</b>	<b>61 000</b>	<b>0</b>	<b>61 000</b>
	W tym			
	Materiały i wyposażenie - dotacja	19 500		19 500
	Energia - dotacja	32 000		32 000
	Usługi obce - dotacja	9 500		9 500
	<b>Zespół Mazorettek</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>	<b>4 000</b>
	W tym			
	Materiały i wyposażenie - dotacja	2 000	1 000	3 000
	Usługi obce - dotacja	2 000	-1 000	1 000

#### Amortyzacja

	Plan na 2023	Zmiana (+)(-)	Plan po zmianach
<b>Amortyzacja</b>	<b>147 266</b>	<b>0</b>	<b>147 266</b>
amortyzacja stanowiąca koszty uzyskania przychodów	5 005	0	5 005
amortyzacja niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów	83 160	0	83 160
amortyzacja stanowiąca koszty uzyskania przychodów - poniżej 10 000	12 919	0	12 919
amortyzacja niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów - poniżej 10 000	46 182	0	46 182

#### 3. Należności i zobowiązania na początek i koniec 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Na początek roku	Na koniec roku
1.	<b>Należności</b>	<b>14 354,47</b>	<b>11 600,00</b>
1.1	Z tytułu lokali mieszkalnych	1 867,74	2 000,00
1.2	Z tytułu najmu lokali	3 195,78	3 500,00
1.3	Z tytułu wynajmu sali	679,00	1 000,00
1.4	Z tytułu tańca towarzyskiego	200,00	1 000,00
1.5	Kalendarz " Czersk i okolice na starych	575,64	800,00
1.6	Ogrzewanie sali widowiskowej	5 666,76	0,00
1.7	Terminal - płatność bezgotówkowa	664,00	800,00
1.8	Odsetki od nieterminowych płatności	1 505,55	2 500,00
2.	<b>Należności od budżetu</b>	<b>10 294,97</b>	<b>10 500,00</b>
2.1	Należności z tytułu podatku naliczonego od towarów i usług VAT	9 461,00	9 500,00

2.2	Należności z tytułu podatku naliczonego od towarów i usług VAT dotyczącego następnych okresów	833,97	1 000,00
2.3	Należności z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Należności z tytułu rozrachunków z</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	Należności z tytułu rozrachunków z pracownikami	0,00	0,00
<b>Razem należności</b>		<b>24 649,44</b>	<b>22 100,00</b>
<b>4.</b>	<b>Zobowiązania</b>	<b>16 999,88</b>	<b>25 700,00</b>
4.1	Z tytułu zakupu art.spożywczych	3 581,56	3 900,00
4.2	Opłata za wodę , ścieki, ciepło	3 732,94	4 000,00
4.3	Wynagrodzenie - ZAIKS, STOART	199,71	400,00
4.4	Opłata za energię	816,26	1 200,00
4.5	Z tyt. zakupu art.gospodarczych	64,00	100,00
4.6	Ubezpieczenie sceny	514,00	600,00
4.7	Dzierżawa budynku	657,85	8 000,00
4.8	Rozliczenia ze Stowarzyszeniem Ziemi Czerskiej	7 433,56	7 500,00
<b>5.</b>	<b>Zobowiązania wobec budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Podatek od wynagrodzeń	0,00	0,00
5.2	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
5.3	Zobowiązania z tytułu podatku należnego od towarów i usług VAT	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Zobowiązania z tytułu rozrachunków z</b>	<b>946,04</b>	<b>1 000,00</b>
7.1	Rozrachunki z pracownikami z tytułu dokonanych zakupów na rzecz GCK w Czersku	946,04	1 000,00
<b>8.</b>	<b>Pozostałe rozrachunki</b>	<b>4 224,16</b>	<b>6 525,00</b>
8.1	Rozrachunki z tytułu rozliczenia dotacji podmiotowej	15,46	25,00
8.2	Rozrachunki z tytułu rozliczenia dotacji celowej	4 208,70	6 500,00
<b>Razem zobowiązania</b>		<b>22 170,08</b>	<b>33 225,00</b>

#### 4. Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Początek roku	Koniec roku
1.	Stan środków pieniężnych	22 489,93	25 000,00
<b>Razem</b>		<b>22 489,93</b>	<b>25 000,00</b>

#### 5. Środki na wydatki majątkowe i przyznane innym podmiotom

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023	Zmiana (+) (-)	Plan po zmianie
<b>I</b>	<b>Gminne Centrum Kultury</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Środki na wydatki majątkowe	0	0	0
2.	Środki przyznane innym podmiotom	0	0	0
<b>II</b>	<b>Biblioteka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Środki na wydatki majątkowe	0	0	0
2.	Środki przyznane innym podmiotom	0	0	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Sporządził:  
Księgowy Gminy  
Obsługi Finansowej w Czersku  
*Monika Przesławska*

Zatwierdził:  
**DYREKTOR**  
**GMINNEGO CENTRUM KULTURY**  
**W CZERSKU**  
*Małgorzata Skwarek*