



OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W JEZIORANACH
11-320 JEZIORANY, UL. KONOPNICKIEJ 13E
tel. 89 718-25-81, 89 718-25-92
NIP 739-37-22-388 REGON 280352940

SPRAWOZDANIE z wykonania planu finansowego za rok 2010

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Plan dochodów budżetowych w dz. 926 wynosi 0,00

Wykonanie 5.865,22 zł

TABELARYCZNE ZESTAWIENIE DOCHODÓW

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan 2010 wg uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 30.06.2010
92601	Obiekty sportowe	0	0	5 865,22
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	0	0	0,00
92695	Pozostała działalność	0	0	0,00
RAZEM		0	0	5 865,22

Jeziorany, 21 marca 2011r.

Sporządził:

Aneta Kurta
Główny Księgowy

Zatwierdził:

Krzysztof Kiljan
Dyrektor OSiR

Plan wydatków budżetowych w dz. 926 wynosi 626.840,00 zł

Wykonanie 608.355,07 zł, tj. 97% planu

TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WYDATKÓW

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan 2010 wg uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 31.12.2010	%
92601	Obiekty sportowe	448 290,00	511 205,00	494 675,79	96,77
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	4 000,00	9 400,00	8 680,40	92,34
92695	Pozostała działalność	76 064,00	106 235,00	104 998,88	98,84
RAZEM		528 354,00	626 840,00	608 355,07	97,05

Jeżiorany, 21 marca 2011r.

Sporządził:

Aneta Kurta
Główny Księgowy

Zatwierdził:

Krzysztof Kiljan
Dyrektor OSiR

Wydatki budżetowe w roku 2010

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2010	WYKONANIE 31.12.2010	%
	Wydatki ogółem	511 205,00	494 675,79	97,05
	Wydatki bieżące, w tym:	511 205,00	494 675,79	
I	Płace i wydatki osobowe:	305 227,00	299 027,51	97,97
3020	<i>wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w tym:</i>	2 400,00	2241,55	93,40
	* ekwiwalent za pranie i odzież rob.	405,00	0,00	
	* środki BHP	900,00	989,24	
	* woda mineralna	720,00	483,71	
	* odzież robocza	375,00	768,60	
4010	<i>wynagrodzenia osobowe, w tym:</i>	230418	225394,26	97,82
	* płace – pracownicy	198868,00	205055,12	
	* nagroda regulaminowa	6 550,00	5 450,00	
	* prace interwencyjne	25 000,00	14889,14	
4040	<i>dodatkowe wynagrodzenie roczne, w tym:</i>	18 430,00	17 936,37	97,32
	* pracownicy	18 430,00	14 628,28	
	* prace interwencyjne	0,00	3 308,09	
4110	<i>składki na ubezpieczenie społeczne, w tym:</i>	38168	37837,68	99,13
	* pracownicy	36714	35239,91	
	* prace interwencyjne	1 454,00	2597,77	
4120	<i>składki na Fundusz Pracy, w tym:</i>	5992	5799,39	96,79
	* pracownicy	5 640,00	5488,8	
	* prace interwencyjne	352,00	310,59	
4440	<i>odpis na ZFŚS, w tym:</i>	9819	9818,26	99,99
	* pracownicy	7799,00	7984,54	
	* prace interwencyjne	2 020,00	1833,72	
II	Wydatki rzeczowe, usługi	205 978,00	195 648,28	94,99
4170	<i>wynagrodzenia bezosobowe, w tym:</i>	3 000,00	2944	98,13
	* umowy o dzieło	3 000,00	2944	
4210	<i>zakup materiałów, w tym:</i>	93726	93725,93	100,00
	* opał, olej	73726,00	80682,36	
	* materiały do remontów	4 000,00	1457,78	
	* materiały biurowe	1 500,00	1350,1	
	* środki czystości	5 800,00	4663,57	
	* materiały opatrunkowe	200,00	65,00	
	* środki BHP i P.POŻ	1 000,00	30,60	
	* materiały do utrzymania bazy sportowej	5 000,00	1831,04	
	* reprezentacja	500,00	0,00	
	* materiały elektryczne	1 000,00	1207,91	
	* wyposażenie	0	1601,86	
	* pozostałe	1 000,00	835,71	

4260	<i>zakup energii, w tym:</i>	77100	68757,58	89,18
	* energii elektrycznej:	73800,00	65232,76	
	- hala sportowa	63600,00	53287,53	
	- plaża Tłokowo	2 000,00	927,99	
	- stadion miejski	8 200,00	11017,24	
	* wody	3 300,00	3524,82	
	- hala sportowa	2 800,00	3524,82	
	- stadion	500,00	0,00	
4270	<i>zakup usług konserwacyjnych, w tym:</i>	280	183	65,36
	* usługi remontowe obiektów	100,00	0,00	
	* naprawa urządzeń, sprzętów	180,00	183,00	
4280	<i>zakup usług zdrowotnych, w tym:</i>	700	700,00	100,00
	* badania lekarskie	630,00	630,00	
	* interwencja	70,00	70,00	
4300	<i>zakup usług pozostałych, w tym:</i>	20315	19362,27	95,31
	* usługi pocztowe	500,00	520,70	
	* usługi bankowe	1 200,00	1023,5	
	* wywóz nieczystości	3 900,00	3745,08	
	* wywóz ścieków	3 800,00	4922,41	
	* usługi transportowe	500,00	177,49	
	* konserwacja platformy dla niepełnospr.	2 500,00	2196	
	* dozór techniczny urządzeń	1874,00	1 277,30	
	* przegląd dźwigu towarowego	1 500,00	1464,00	
	* konserwacja kotła olejowego	1 200,00	1147,39	
	* przeglądy P.POŻ.	1 200,00	490,44	
	* ocena stanu technicznego obiektów	700,00	700,00	
	* pozostałe	1 441,00	1697,96	
4350	<i>zakup usług internetowych</i>	700,00	588,00	84,00
4360	<i>zakup usług telefonii komórkowej</i>	1 400,00	1 382,14	98,72
4370	<i>zakup usług telefonii stacjonarnej</i>	1 400,00	1 289,22	92,09
4410	<i>podróże służbowe krajowe</i>	1 000,00	941,07	94,11
4430	<i>opłaty i składki, w tym:</i>	4200	4160,5	99,06
	* ubezpieczenie NNW	1 500,00	1 500,00	
	* ubezpieczenie majątkowe	300,00	2636,5	
	* pozostałe opłaty	500,00	24,00	
4700	<i>szkolenia pracowników</i>	150,00	150,00	100,00
4740	<i>zakup materiałów papierniczych</i>	300,00	298,31	99,44
4750	<i>zakup akcesoriów komputerowych, w tym:</i>	1707	1166,26	68,32
	* programy komputerowe	1707,00	375,76	
	* toner	0,00	790,5	

Stan zapasów oleju opałowego w magazynie paliw na dzień 31.12.2010r. wynosił 3000 litrów – **7.530,00 zł** (słownie: siedem tysięcy pięćset trzydzieści zł 00/100).

Jeżiorany, 21 marca 2011r.

Sporządził:
Aneta Kurta
Główny Księgowy

Zatwierdził:
Krzysztof Kiljan
Dyrektor OSiR

Objaśnienia do sprawozdania
926 – Kultura fizyczna i sport 92601 - Obiekty sportowe

W w/w dziale zrealizowane zostały przychody pozaplanowe w wysokości 5865,22 zł. Kwotę tą stanowią odsetki od środków na rachunku bankowym (89,08 zł), opłata targowa (30,00 zł) oraz przychody z tytułu obsługi hali sportowej w godzinach zajęć szkolnych (5746,14 zł).

Przeważającą część wydatków obejmują płace i wydatki osobowe – 60,4% ogółu wydatków rozdziału, pozostałą część (39,6%) stanowią wydatki rzeczowe i usługi.

Wydatki osobowe w stosunku do planu wykonano w 97,97%.

Zatrudnienie w rozdziale na koniec roku 2010 wynosiło 11 osób (umowa o pracę), w przeliczeniu na pełny etat 9,3:

- administracja – 3,3 etatu
- obsługa – 5,5 etatu
- instruktor – 0,5 etatu

Obsługę obiektów wspomagali pracownicy zatrudnieni przy pracach interwencyjnych - średnio 3 osoby (3x1etat).

Wydatki rzeczowe w stosunku do planu zrealizowano w 94,99%.

Na podstawie umowy o dzieło wykonano:

- wałowanie płyty boiska,
- przyłącze elektryczne w obiektach przy plaży w Tłokowie,
- zagospodarowanie boiska w Zerbuniu.

Największą część wydatków § 4210 stanowi olej opałowy zużywany do ogrzewania pomieszczeń hali sportowej (86,1%). Pozostałe środki wydatkowano na materiały bieżące do utrzymania należytego stanu obiektów sportowych, do obsługi administracyjno-biurowej oraz do organizacji imprez sportowych.

95% wykonania § 4260 stanowi zużycie energii elektrycznej, gdzie głównymi obiektami zużycia są hala sportowa – 53.287,53 zł oraz stadion miejski – 11.017,24 zł.

Środki § 4750 przeznaczono na pokrycie wydatków związanych z zakupem rocznej programu antywirusowego oraz tonerów do drukarek.

Wszystkie zakupy i usługi były zgodne z Prawem Zamówień Publicznych, są kosztami uzasadnionymi pod względem celowości, gospodarności i legalności.

Zatwierdził:

Krzysztof Kiljan
Dyrektor OSiR

Wydatki budżetowe w roku 2010

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2010	WYKONANIE 31.12.2010	%
	Wydatki ogółem	9 400,00	8 680,40	92,34
	Wydatki bieżące, w tym:	9 400,00	8 680,40	
I	Wydatki rzeczowe, usługi	9 400,00	8 680,40	92,34
4210	<i>zakup materiałów, w tym:</i>	1700	1653,84	97,28
	* dyplomy, puchary, medale, nagrody	1700	1606,63	
	* pozostałe	0,00	47,21	
4300	<i>zakup usług pozostałych, w tym:</i>	7000	6399,6	91,42
	* transport zawodników	6000,00	6299,6	
	* usługi w zakresie kultury fizycznej	1 000,00	100,00	
4410	<i>podróże służbowe krajowe</i>	700,00	626,96	89,57

Jeziorany, 21 marca 2011r.

Sporządził:

Aneta Kurta
Główny Księgowy

Zatwierdził:

Krzysztof Kiljan
Dyrektor OSiR

Objaśnienia do sprawozdania

926 – Kultura fizyczna i sport 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Wydatki w w/w rozdziale związane są z organizacją turniejów, uczestnictwem w zawodach i reprezentowaniem gminy Jeziorany w zakresie sportu i rekreacji.

§ 4210 obejmował wydatki związane z organizowanymi przez jednostkę zawodami i turniejami zgodnie z planem imprez sportowo-rekreacyjnych, czyli przede wszystkim zakup nagród, pucharów i medali dla uczestników, napoi i drobnego poczęstunku dla zawodników.

Środki § 4300 wydatkowane głównie na usługi transportu zawodników na zawody oraz opłaty wpisowego.

Wydatki § 4410 pokrywają delegacje pracowników Ośrodka na zawody organizowane poza terenem gminy Jeziorany.

Wszystkie zakupy i usługi były zgodne z Prawem Zamówień Publicznych, są kosztami uzasadnionymi pod względem celowości, gospodarności i legalności.

Zatwierdził:

Krzysztof Kiljan
Dyrektor OSiR

Wydatki budżetowe w roku 2010

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2010	WYKONANIE 31.12.2010	%
	Wydatki ogółem	106 235,00	104 998,88	98,84
	Wydatki bieżące, w tym:	106 235,00	104 998,88	
I	Płace i wydatki osobowe:	105 855,00	104 653,88	98,87
3020	<i>wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w tym:</i>	1540	1536,02	99,74
	* ekwiwalent za pranie i odzież rob.	162,00	0,00	
	* środki BHP	240,00	580,22	
	* woda mineralna	468,00	389,72	
	* odzież robocza	330,00	566,08	
4010	<i>wynagrodzenia osobowe, w tym:</i>	79758	78881,45	98,90
	* płace – pracownicy	71 588,00	68077,78	
	* nagroda regulaminowa	1 850,00	1 800,00	
	* płace – pracownicy interwencyjni	6 320,00	9003,67	
4040	<i>dodatkowe wynagrodzenie roczne, w tym:</i>	5194	5 152,95	99,21
	* pracownicy	5194	5 152,95	
4110	<i>składki na ubezpieczenie społeczne, w tym:</i>	13298,00	13218,65	99,40
	* pracownicy	11 668,00	11802,34	
	* pracownicy interwencyjni	1 630,00	1416,31	
4120	<i>składki na Fundusz Pracy, w tym:</i>	1865,00	1673,45	89,73
	* pracownicy	1 610,00	1265,43	
	* pracownicy interwencyjni	255,00	408,02	
4440	<i>odpis na ZFŚS, w tym:</i>	4200,00	4191,36	99,79
	* pracownicy	4200,00	3143,52	
	* pracownicy interwencyjni	0,00	1047,84	
II	Wydatki rzeczowe, usługi	380,00	345,00	90,79
4210	<i>zakup materiałów, w tym:</i>	5,00	0,00	0,00
	* materiały opatrunkowe	0,00	0,00	
	* środki BHP i P.POŻ.	0,00	0,00	
	* pozostałe	5,00	0,00	
4280	<i>zakup usług zdrowotnych, w tym:</i>	225,00	195,00	86,67
	* badania lekarskie	225,00	195,00	
4700	<i>szkolenia pracowników</i>	150,00	150,00	100,00

Jeżiorany, 21 marca 2011r.

Sporządził:

Aneta Kurta
Główny Księgowy

Zatwierdził:

Krzysztof Kiljan
Dyrektor OSiR

Objaśnienia do sprawozdania

926 – Kultura fizyczna i sport 92695 – Pozostała działalność

Z w/w rozdziału jest finansowana organizacja stołówki działającej na terenie hali sportowej OSiR. W rozdziale tym wykazano niezrealizowane należności wynikające z tytułu nadwyżki podatku naliczonego nad należnym w wysokości 7.511,00 zł. Po uwzględnieniu korekty rocznej podatku nadwyżka ta wynosi 5.081,00 zł. Wskaźnik struktury sprzedaży opodatkowanej do niepodlegającej opodatkowaniu za rok 2010 wyniósł 28%.

VAT należny (do zapłaty do US z tyt. sprzedaży usług) w ciągu 2010 roku wyniósł 14.803,00 zł.

VAT naliczony (do odliczenia w pełnej wysokości i wg proporcji 32%) 17.904,00 zł.

Nadwyżka podatku naliczonego nad należnym – 3101,00 zł, po korekcie rocznej – 671,00 zł.

Nadwyżka VAT naliczonego nad należnym z roku 2009 – 4.410,00 zł

Główne wydatki w rozdziale 92695 stanowią płace i wydatki osobowe. Działalność bieżąca związana z funkcjonowaniem magazynu żywnościowego i stołówki w zakresie wydatków rzeczowych finansowana jest ze środków dochodów własnych.

Wydatki osobowe w stosunku do planu wykonano w 98,87%.

Zatrudnienie w rozdziale pokrywało 3 osoby (umowa o pracę), w przeliczeniu na pełny etat 3,0:

- szef kuchni – 1,0 etat,
- pomoc kuchenna – 1,0 etat,
- intendent – 1,0 etat.

Obsługę stołówki wspomagają pracownicy interwencyjni – 1 osoba (1x1etat).

Wszystkie zakupy i usługi były zgodne z Prawem Zamówień Publicznych, są kosztami uzasadnionymi pod względem celowości, gospodarności i legalności.

Zatwierdził:

Krzysztof Kiljan
Dyrektor OSiR