

## **ZARZĄDZENIE NR 2522/2024**

### **WÓJTA GMINY LUBIN**

z dnia 26 marca 2024 r.

#### **w sprawie przekazania Radzie Gminy Lubin z wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury Gminy Lubin za rok 2023**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm. ) zarządzam, co następuje:

#### **§ 1.**

Przekazuję Radzie Gminy Lubin Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury Gminy Lubin za rok 2023 stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

#### **§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 26 marca 2024 roku.

Wójt Gminy Lubin

Tadeusz Kielan

OŚRODEK KULTURY GMINY LUBIN

ul. Księcia Ludwika I 3

59-300 LUBIN

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA**

**PLANU FINANSOWEGO**

**OŚRODKA KULTURY GMINY LUBIN**

**za rok 2023**

Lubin, dnia 25 marca 2024 roku

**PLAN FINANSOWY**  
**Ośrodka Kultury Gminy Lubin**

**I. PRZYCHODY**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan przychodów na rok 2023	Wykonanie planu przychodów na dzień 31.12.2023	Indeks dynamiki
921	92109				
	z tego:	Wpływy z usług kulturalnych	200 000,00	201 532,00	101%
		Wpływy z usług najmu	168 000,00	168 072,00	100%
		Przychody finansowe	641,20	641,20	0%
		Darowizny otrzymane	9 545,95	9 545,95	0%
		Pozostałe przychody operacyjne (amortyzacja niepodatkowa planowa i jednorazowa)	57 000,00	56 907,04	100%
		Inne przychody operacyjne (refaktury i inne)	70 000,00	69 887,75	100%
		Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	0,00	0,00	0%
		Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	3 018 132,01	3 002 406,47	99%
		Dotacje celowe od organizatora, w tym:	699 338,61	683 774,49	98%
		- dotacja celowa "Fundusze sołeckie"	517 290,56	507 492,54	98%
		- dotacja celowa "Akademia Kompetencji Senioralnych"	64 156,00	59 535,34	93%
		- dotacja celowa "Organizacja Koncertu Międzynarodowego Festiwalu Mniejszości Narodowych i Etnicznych "Świat pod Kyczerą""	42 892,05	42 892,05	100%
		-dotacja celowa "Organizacja koncertów podczas Dni Młodzieży"	20 000,00	20 000,00	100%
		- dotacja celowa "Organizacja obchodów Święta Niepodległości"	50 000,00	48 854,56	98%
		- dotacja celowa "Zakup instrumentu muzycznego na potrzeby MODGL"	5 000,00	5 000,00	100%
		Dotacje celowe z MKiDN:	35 000,00	34 227,85	98%
		- dotacja celowa "Nieograniczona Tradycja"	35 000,00	34 227,85	98%
		<b>OGÓŁEM PRZYCHODY</b>	<b>4 257 657,77</b>	<b>4 226 994,75</b>	<b>99%</b>

Lubin, dnia 25.03.2024 r.

## II. KOSZTY

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na rok 2023	Wykonanie planu kosztów na dzień 31.12.2023	Indeks dynamiki
921	92109				
	z tego:				
		Wynagrodzenia osobowe	960 000,00	950 464,58	99%
		Wynagrodzenia bezosobowe	595 000,00	590 470,19	99%
		Świadczenia urlopowe	20 303,63	20 303,63	100%
		Świadczenia BHP	4 000,00	3 779,28	94%
		Inne świadczenia dla pracowników	16 000,00	15 122,72	95%
		Składki na ubezpieczenie społeczne	220 000,00	213 859,98	97%
		Składki na Fundusz Pracy	21 500,00	20 555,86	96%
		Razem koszty osobowe	1 836 803,63	1 814 556,24	99%
		Zakup materiałów i wyposażenia	590 997,30	562 843,11	95%
		Zakup energii elektrycznej	325 000,00	342 860,14	105%
		Zakup gazu, oleju opałowego, koszty ogrzewania	285 000,00	280 685,24	98%
		Usługi transportowe	37 952,54	37 537,60	99%
		Zakup usług remontowych	7 000,00	7 000,00	100%
		Dostawa wody, odbiór ścieków i odpadów	99 137,99	81 887,31	83%
		Usługi telekomunikacyjne i internetowe	5 776,82	5 151,72	89%
		Koszty organizacji imprez kulturalnych	260 000,00	249 559,67	96%
		Usługi ochrony mienia	35 000,00	34 200,81	98%
		Usługi bankowe i pocztowe	1 270,00	1 265,20	100%
		Inne usługi obce	540 118,96	532 958,53	99%
		Podatki i opłaty (w tym ZAKS)	24 450,00	24 403,34	100%
		Podróże służbowe krajowe	1 150,00	1 130,45	98%
		Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	15 000,00	14 605,88	97%
		Nagrody w konkursach	81 000,00	80 200,00	99%
		Koszty reprezentacji i reklamy	650,00	622,99	96%
		Amortyzacja planowa podatkowa	20 500,00	20 284,85	99%
		Amortyzacja niepodatkowa planowa i jednorazowa	57 000,00	56 907,04	100%
		Koszty operacji finansowych	850,53	850,53	100%
		Pozostałe koszty operacyjne	33 000,00	32 548,79	99%
		OGÓŁEM KOSZTY	4 257 657,77	4 182 059,44	98%
		Wydatki majątkowe	89 761,10	89 512,57	100%

Lubin, dnia 25.03.2024 r.

### III. Wykonanie planu przychodów w 2023 roku

	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie na 31.12.2023	% wykonania
I.	Wpływy z prowadzonej działalności statutowej ogółem z tego:	200 000,00	201 532,00	101%
	1. Przychody z imprez (bilety) i współorganizacji imprez	200 000,00		101%
	2. Dofinansowanie organizacji imprez kulturalno - oświatowych		138 997,00	
	3. Odpłatność z tytułu udziału w warsztatach		62 535,00	
	4. Przychody z reklam			
	5. Pozostałe usługi			
II.	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych - ogółem	0,00	0,00	0%
III.	Wpływy z najmu i dzierżawy	168 000,00	168 072,00	100%
IV.	Darowizny otrzymane	9 545,95	9 545,95	0%
V.	Przychody finansowe	641,20	641,20	0%
	1. Odsetki	641,20	641,20	0%
VI.	Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	0,00	0,00	0%
VII.	Inne przychody operacyjne	127 000,00	126 794,79	100%
	1. Sprzedaż rzeczowych składników majątku trwałego	0,00	10,00	
	2. Wartość środków trwałych finansowanych dotacjami - rozliczana w czasie	57 000,00	56 907,04	100%
	3. Pozostałe przychody operacyjne	70 000,00	15 891,96	100%
	4. Refundacja wynagrodzeń z PUP		24 791,99	
	5. Refaktury kosztów działalności		29 193,80	
	Razem przychody własne	505 187,15	506 585,94	100%
VIII.	Dotacja na działalność bieżącą od organizatora	3 018 132,01	3 002 406,47	99%
IX.	Inne dotacje celowe	734 338,61	718 002,34	98%
	1. Akademia Kompetencji Senioralnych	64 156,00	59 535,34	93%
	2. Fundusze Sołeckie	517 290,56	507 492,54	98%
	3. Organizacja Koncertu Międzynarodowego Festiwalu Mniejszości Narodowych i Etnicznych "Świat pod Kyczerą"	42 892,05	42 892,05	0%
	4. Organizacja koncertów podczas Dni Młodzieży	20 000,00	20 000,00	0%
	5. Organizacja obchodów Święta Niepodległości	50 000,00	48 854,56	0%
	6. Zakup instrumentu muzycznego na potrzeby MODGL	5 000,00	5 000,00	
	7. Nieograniczona Tradycja - dotacja MKiDN	35 000,00	34 227,85	0%
	Ogółem przychody	4 257 657,77	4 226 994,75	99%

Lubin, dnia 25.03.2024 r.

## IV. Zestawienie należności i zobowiązań oraz innych aktywów i pasywów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan w dniu 01.01.2023	Stan w dniu 31.12.2023	W tym wymagalne
I.	Należności ogółem	10 790,72	26 627,63	24 461,06
	1. Należności od kontrahentów	8 598,19	24 627,67	
	2. Należności od budżetów	102,35	182,64	
	3. Inne należności (dostawy niefakturowane)	2 090,18	1 817,32	
II.	Zobowiązania ogółem	131 348,22	221 243,80	0,00
	1. Zobowiązania z tytułu pożyczek	0,00	0,00	
	2. Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	99 042,26	148 771,29	
	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń, podatków i innych świadczeń	3 282,52	3 835,54	
	4. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 972,89	8 436,59	
	5. Inne zobowiązania	20 050,55	60 200,38	
	6. Dostawy niefakturowane	0,00	0,00	
III.	Środki pieniężne	398 053,34	449 090,79	
	1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	
	2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	398 053,34	449 090,79	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	118 800,12	125 802,65	
	1. Wartość otrzymanych i zakupionych składników majątku trwałego rozliczana w czasie	105 332,12	112 557,65	
	2. Przychody przyszłych okresów - dotacja celowa od organizatora	0,00	0,00	
	3. Przychody przyszłych okresów - dotacja podmiotowa	0,00	0,00	
	4. Przychody przyszłych okresów - pozostałe	13 468,00	13 245,00	
V.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	41 889,38	40 395,19	
	1. Ubezpieczenia majątkowe	1 494,84	1 627,51	
	2. Inne koszty przyszłych okresów	40 394,54	38 767,68	

Lubin, dnia 25.03.2024 r.

V. Wykonanie planu remontów i przeglądów w 2023 roku.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2023 r. - wartość w zł	Wykonanie na dzień 31.12.2023
I.	Obowiązkowe przeglądy obiektów	52 442,00	52 442,00
1.	Roczny i pięcioletni przegląd budowlany budynków, placów zabaw, boisk sportowych	7 072,50	7072,50
2.	Roczny przegląd gaśnic, hydrantów i węży hydrantowych	3 561,10	3561,10
3.	Przeglądy przewodów kominowych i wentylacyjnych	2 800,00	2800,00
4.	Przeglądy roczne i pięcioletnie instalacji elektrycznych	18 000,00	18000,00
5.	Przeglądy instalacji wentylacji i klimatyzacji, klimatyzatorów	11 439,00	11439,00
6.	Przeglądy instalacji gazowych i pieców gazowych oraz olejowych, instalacji solarnych	9 569,40	9569,40
II.	Remonty i konserwacje	7 000,00	7 000,00
1.	Remont pomieszczeń - siedziba OKGL	7 000,00	7000,00
	OGÓŁEM	59 442,00	59 442,00

Lubin, dnia 25.03.2024 r.

## **VI. Informacje uzupełniające do sprawozdania z wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury Gminy Lubin.**

W sprawozdawczym okresie finansowanie zadań statutowych i powierzonych objęto dotacją podmiotową, dotacjami celowymi od organizatora oraz wpływami z najmu świetlic i z opłat za udział w zajęciach i imprezach realizowanych przez OKGL. Pozostałe przychody operacyjne obejmują wartość przychodów z tytułu: refakturowania kosztów nie dotyczących działalności instytucji (energia elektryczna, gaz, woda, koszty monitoringu obiektów), wynagrodzenia płatnika, refundację z PUP oraz rozliczaną w czasie wartość środków trwałych finansowanych środkami otrzymanymi z dotacji, odpisywanych na konto pozostałych przychodów operacyjnych w kwotach amortyzacji niepodatkowej.

Koszty poniesione na prowadzenie działalności statutowej Ośrodka Kultury pokrywane są z dotacji podmiotowej oraz ze środków uzyskiwanych z tytułu najmu świetlic wiejskich na terenie Gminy Lubin i opłat od uczestników zajęć i imprez. Ponadto w 2023 r. Ośrodek Kultury Gminy Lubin realizuje powierzone przez Gminę Lubin zadania takie jak:

- organizacja zajęć dla mieszkańców Gminy Lubin w ramach Akademii Kompetencji Senioralnych,
- obsługa Funduszy Sołeckich w zakresie realizacji przedsięwzięć poszczególnych sołectw zgodnie z zawartymi umowami dotacji,
- współorganizacja Koncertu Galowego Międzynarodowego Festiwalu Mniejszości Narodowych i Etnicznych „Świat pod Kyczerą”,
- organizacja koncertu podczas Dni Młodzieży,
- organizacja obchodów Święta Niepodległości,
- zakup instrumentów muzycznych dla Młodzieżowej Orkiestry Dętej Gminy Lubin.

Dodatkowo kontynuowane są w 2023 roku zajęcia Młodzieżowej Orkiestry Dętej Gminy Lubin, zajęcia taneczne dla dzieci, multimedialne zabawy z językiem angielskim oraz warsztaty malarskie dla młodzieży i dorosłych. W I półroczu odbyły się zajęcia pod nazwą Bajkoterapia dla dzieci, a w II półroczu wznowione zostały warsztaty ceramiczne, a także rozpoczęły się w 2023 r. nowe zajęcia takie jak: warsztaty wokalne dla dzieci i młodzieży oraz warsztaty Aktywna Kultura. Było także realizowane zadanie współfinansowane ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego pn. Nieograniczona Tradycja, w ramach którego powstała nowa pracownia ceramiczna w świetlicy wiejskiej w Miłoradzie.

W 2023 r. Ośrodek Kultury Gminy Lubin dokonał drobnych napraw i usuwał usterki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania świetlic wiejskich na terenie Gminy Lubin. Zostały wykonane ujęte w planie finansowym na 2023 rok, obowiązkowe przeglądy i konserwacje instalacji gazowych, elektrycznych, p.poż. i kominiarskie oraz przeglądy i konserwacje systemów alarmowych, wentylacyjnych i klimatyzacyjnych.