

## **ZARZĄDZENIE NR 2060/2023**

### **WÓJTA GMINY LUBIN**

z dnia 30 marca 2023 r.

#### **w sprawie przekazania Radzie Gminy Lubin sprawozdań, o których mowa w art. 265 pkt 2 ustawy o finansach publicznych**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.<sup>[1]</sup>) zarządzam, co następuje:

#### **§ 1.**

Przekazuję Radzie Gminy Lubin:

- 1) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury Gminy Lubin za rok 2022, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Raszówce w 2022 roku, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

#### **§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 30 marca 2023 roku.

---

<sup>[1]</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 2060/2023

Wójta Gminy Lubin

z dnia 30 marca 2023 r.

# **Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury Gminy Lubin za rok 2022**

OŚRODEK KULTURY GMINY LUBIN

ul. Księcia Ludwika I 3

59-300 LUBIN

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA  
PLANU FINANSOWEGO  
OŚRODKA KULTURY GMINY LUBIN  
za rok 2022**

Lubin, dnia 23 marca 2023 roku

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

**I. PRZYCHODY**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan przychodów na rok 2022	Wykonanie planu przychodów na dzień 31.12.2022	Indeks dynamiki
921	92109				
	z tego:	Wpływy z usług kulturalnych	93 000,00	93 326,58	100%
		Wpływy z usług najmu	130 000,00	129 705,00	100%
		Przychody finansowe	0,00	0,00	0%
		Darowizny otrzymane	0,00	0,00	0%
		Pozostałe przychody operacyjne (amortyzacja niepodatkowa planowa i jednorazowa)	454 120,21	454 120,21	100%
		Inne przychody operacyjne (refaktury i inne)	370 900,00	370 932,86	100%
		Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	2 080,00	2 080,00	0%
		Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	2 118 600,00	2 118 600,00	100%
		Dotacje celowe od organizatora, w tym:	492 789,77	492 789,77	100%
		- dotacja celowa "Fundusze sołeckie"	349 502,24	349 502,24	100%
		- dotacja celowa "Akademia Kompetencji Senioralnych"	55 917,29	55 917,29	0%
		- dotacja celowa "Organizacja Koncertu Międzynarodowego Festiwalu Mniejszości Narodowych i Etnicznych "Świat pod Kyczerą""	30 000,00	30 000,00	100%
		-dotacja celowa "Organizacja koncertów podczas Dni Młodzieży"	16 000,00	16 000,00	100%
		- dotacja celowa "Organizacja obchodów Święta Niepodległości"	11 428,63	11 428,63	100%
		- dotacja celowa "Organizacja wymiany polsko- francuskiej"	29 941,61	29 941,61	100%
		<b>OGÓŁEM PRZYCHODY</b>	<b>3 661 489,98</b>	<b>3 661 554,42</b>	<b>100%</b>

Lubin, dnia 23.03.2023 r.

Główny Księgowy  
Marta Wójcik

Dyrektor  
Magdalena Dubińska

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

**II. KOSZTY**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na rok 2022	Wykonanie planu kosztów na dzień 31.12.2022	Indeks dynamiki
921	92109				
	z tego:				
		Wynagrodzenia osobowe	810 000,00	798 533,04	99%
		Wynagrodzenia bezosobowe	467 000,00	486 442,91	104%
		Świadczenia urlopowe	21 618,61	21 618,61	100%
		Świadczenia BHP	3 500,00	2 907,32	83%
		Inne świadczenia dla pracowników	12 000,00	11 826,68	99%
		Składki na ubezpieczenie społeczne	180 000,00	178 929,47	99%
		Składki na Fundusz Pracy	17 200,00	17 021,69	99%
		Razem koszty osobowe	1 511 318,61	1 517 279,72	100%
		Zakup materiałów i wyposażenia	511 103,67	513 422,81	100%
		Zakup energii elektrycznej	165 000,00	196 073,16	119%
		Zakup gazu, oleju opałowego, koszty ogrzewania	246 252,24	269 545,80	109%
		Usługi transportowe	63 749,87	62 414,37	98%
		Zakup usług remontowych	9 000,00	9 000,00	100%
		Dostawa wody, odbiór ścieków i odpadów	95 000,00	97 473,07	103%
		Usługi telekomunikacyjne i internetowe	6 000,00	5 057,91	84%
		Koszty organizacji imprez kulturalnych	136 324,00	135 933,99	100%
		Usługi ochrony mienia	33 828,02	32 197,84	95%
		Usługi bankowe i pocztowe	1 600,50	1 532,30	96%
		Inne usługi obce	317 800,00	317 726,16	100%
		Podatki i opłaty (w tym ZAKS)	15 183,54	14 503,29	96%
		Podróże służbowe krajowe	2 100,00	1 660,95	79%
		Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	10 800,00	10 509,05	97%
		Nagrody w konkursach	35 500,00	35 500,00	100%
		Koszty reprezentacji i reklamy	1 350,00	1 303,25	97%
		Amortyzacja planowa podatkowa	19 000,00	18 561,83	98%
		Amortyzacja niepodatkowa planowa i jednorazowa	454 120,21	454 120,21	100%
		Koszty operacji finansowych	512,02	416,02	81%
		Pozostałe koszty operacyjne	25 947,30	23 523,06	
		OGÓŁEM KOSZTY	3 661 489,98	3 717 754,79	102%
		Wydatki majątkowe	64 134,37	64 134,37	100%

Lubin, dnia 23.03.2023 r.

Główny Księgowy  
Marta Wójcik

Dyrektor  
Magdalena Dubińska

### III. Wykonanie planu przychodów w 2022 roku

	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wykonanie na 31.12.2022	% wykonania
I.	Wpływy z prowadzonej działalności statutowej ogółem z tego:	93 000,00	93 326,58	100%
	1. Przychody z imprez (bilety) i współorganizacji imprez	93 000,00		100%
	2. Dofinansowanie organizacji imprez kulturalno - oświatowych		68 371,58	
	3. Odpłatność z tytułu udziału w warsztatach		18 955,00	
	4. Przychody z reklam			
	5. Pozostałe usługi		6 000,00	
II.	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych - ogółem	0,00	0,00	0%
III.	Wpływy z najmu i dzierżawy	130 000,00	129 705,00	100%
IV.	Sprzedaż rzeczowych składników majątku (materiały)	0,00	0,00	0%
V.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0%
	1. Odsetki	0,00	0,00	0%
VI.	Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	2 080,00	2 080,00	
VII.	Inne przychody operacyjne	825 020,21	825 053,07	100%
	1. Sprzedaż rzeczowych składników majątku trwałego	0,00	0,00	
	2. Wartość środków trwałych finansowanych dotacjami - rozliczana w czasie	454 120,21	454 120,21	100%
	3. Pozostałe przychody operacyjne	370 900,00	302 488,72	100%
	4. Refundacja wynagrodzeń z PUP		24 480,48	
	5. Refaktury kosztów działalności		43 963,66	
	Razem przychody własne	1 050 100,21	1 050 164,65	100%
VIII.	Dotacja na działalność bieżącą od organizatora	2 118 600,00	2 118 600,00	100%
IX.	Inne dotacje celowe	492 789,77	492 789,77	100%
	1. Akademia Kompetencji Senioralnych	55 917,29	55 917,29	100%
	2. Fundusze Sołeckie	349 502,24	349 502,24	100%
	3. Organizacja Koncertu Międzynarodowego Festiwalu Mniejszości Narodowych i Etnicznych "Świat pod Kyczerą"	30 000,00	30 000,00	0%
	4. Organizacja koncertów podczas Dni Młodzieży	16 000,00	16 000,00	0%
	5. Organizacja obchodów Święta Niepodległości	11 428,63	11 428,63	0%
	5. Organizacja wymiany polsko-francuskiej	29 941,61	29 941,61	0%
	Ogółem przychody	3 661 489,98	3 661 554,42	100%

Lubin, dnia 23.03.2023 r.

Główny Księgowy  
Marta Wójcik

Dyrektor  
Magdalena Dubińska

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan w dniu 01.01.2022	Stan w dniu 31.12.2022	W tym wymagalne
I.	Należności ogółem	8 615,04	10 790,72	5 385,27
	1. Należności od kontrahentów	6 852,96	8 598,19	
	2. Należności od budżetów	1 406,37	102,35	
	3. Inne należności (dostawy niefakturowane)	355,71	2 090,18	
II.	Zobowiązania ogółem	99 184,72	131 348,22	0,00
	1. Zobowiązania z tytułu pożyczek	0,00	0,00	
	2. Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	85 996,04	99 042,26	
	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń, podatków i innych świadczeń	392,18	3 282,52	
	4. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	764,87	8 972,89	
	5. Inne zobowiązania	12 031,63	20 050,55	
	6. Dostawy niefakturowane	0,00	0,00	
III.	Środki pieniężne	537 928,61	398 053,34	
	1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	
	2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	537 928,61	398 053,34	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	205 619,66	118 800,12	
	1. Wartość otrzymanych i zakupionych składników majątku trwałego rozliczana w czasie	86 392,66	105 332,12	
	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	119 227,00	13 468,00	
V.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	15 953,82	41 889,38	
	1. Ubezpieczenia majątkowe	1 505,73	1 494,84	
	2. Inne koszty przyszłych okresów	14 448,09	40 394,54	

Lubin, dnia 23.03.2023 r.

Główny Księgowy  
Marta WójcikDyrektor  
Magdalena Dubińska

**V. Wykonanie planu remontów i przeglądów w 2022 roku.**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2022 r. - wartość w zł	Wykonanie na dzień 31.12.2022
I.	Obowiązkowe przeglądy obiektów	42 291,12	42 287,12
1.	Roczny i pięcioletni przegląd budowlany budynków, placów zabaw, boisk sportowych	7 700,00	7700,00
2.	Roczny przegląd gaśnic, hydrantów i węży hydrantowych	3 074,84	3074,84
3.	Przeglądy przewodów kominowych i wentylacyjnych	2 250,00	2250,00
4.	Przeglądy roczne i pięcioletnie instalacji elektrycznych	9 800,00	9800,00
5.	Przeglądy instalacji wentylacji i klimatyzacji, klimatyzatorów	9 859,68	9859,68
6.	Przeglądy instalacji gazowych i pieców gazowych oraz olejowych, instalacji solarnych	9 606,60	9602,60
II.	Remonty i konserwacje	9 000,00	9 000,00
1.	Remont wiaty rekreacyjnej FS Krzeczyn Mały	9 000,00	9000,00
	OGÓŁEM	51 291,12	51 287,12

Lubin, dnia 23.03.2023 r.

Główny Księgowy  
Marta WójcikDyrektor  
Magdalena Dubińska



## **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 2022 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,
- organizacja wymiany polsko-francuskiej.

Dodatkowo kontynuowane są zajęcia Młodzieżowej Orkiestry Dętej Gminy Lubin, zajęcia taneczne dla dzieci i warsztaty malarskie dla młodzieży i dorosłych oraz w I kwartale warsztaty ceramiczne w Raszkówce. Była kontynuowana realizacja projektu pn. Konwersja cyfrowa domów kultury, którego koszt został w całości sfinansowany ze środków MKDNIŚ.

W 2022 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 2022 rok, obowiązkowe przeglądy i konserwacje instalacji gazowych, elektrycznych, p.poż. i kominiarskie oraz przeglądy i konserwacje systemów alarmowych, wentylacyjnych i klimatyzacyjnych.

W 2022 roku wykonanie planu kosztów było wyższe od zaplanowanego, co zostało uzgodnione z organizatorem (pismo Wójta Gminy Lubin nr SK.3031.3.2022 z dnia 15.07.2022 r.).

Główny Księgowy  
Marta Wójcik

Dyrektor  
Magdalena Dubińska

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 2060/2023

Wójta Gminy Lubin

z dnia 30 marca 2023 r.

# **Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Raszówce w 2022 roku**

**SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W RASZÓWCE  
W 2022 ROKU**

I. Gminna Biblioteka Publiczna w Raszówce, ul. Kolejowa 2A, 59-307 Raszkówka PKD

9101A działalność bibliotek

Filie: Chróstnik, Obora, Księginice, Niemstów, Miłoradzice,

Punkt Biblioteczny w Zimnej Wodzie

II. Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

1. Przychody

Przychody	Plan na 2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	% wykonania
Przychody ogółem	804 246,96	804 246,96	100,00%
1. Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy	750 000,00	750 000,00	100,00%
2. Dotacja celowa GL	35 668,00	35 668,00	100,00%
3. Dotacja-Biblioteka Narodowa	12 500,00	12 500,00	100,00%
4. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00%
5. Pozostałe przychody	6 078,96	6 078,96	100,00%

2. Koszty

Koszty	Plan na 2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	% wykonania
Koszty ogółem	804 246,96	801 448,76	99,65%
1. Amortyzacja	68 370,00	68 357,88	99,98%
2. Zużycie materiałów i energii	100 856,96	98 177,39	97,34%
3. Usługi obce	82 225,00	82 220,60	99,99%
4. Podatki i opłaty	15,00	15,00	100,00%
5. Wynagrodzenia	449 455,00	449 366,64	99,98%
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92 780,00	92 767,48	99,99%
7. Pozostałe koszty rodzajowe	10 545,00	10 543,77	99,99%

3. Uzasadnienie przychodów i kosztów

Wyszczególnienie	Plan na 2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	% wykonania
Przychody ogółem	804 246,96	804 246,96	100,00%
1. Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy	750 000,00	750 000,00	100,00%
2. Dotacja celowa w tym	35 668,00	35 668,00	100,00%
Fundusz Sołecki	17 728,00	17 728,00	100,00%
Referat Kultury	2 000,00	2 000,00	100,00%

Wyszczególnienie	Plan na 2022 r	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r	% wykonania
Komisja Alkoholowa	15 940,00	15 940,00	100,00%
3.Dotacja Biblioteka Narodowa	12 500,00	12 500,00	100,00%
4.Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00%
5.Pozostałe przychody	6 078,96	6 078,96	100,00%
w tym darowizny księgozbioru i inne	5 967,96	5 967,96	100,00%
Koszty ogółem	804 246,96	801 448,76	99,65%
1.Amortyzacja	68 370,00	68 357,88	99,98%
księgozbiór	64 150,00	64 142,45	99,99%
w tym dary	5 548,05	5 548,05	100,00%
pozostałe środki trwałe	3 200,00	3 195,43	99,86%
środki trwałe	1 020,00	1 020,00	100,00%
księgozbiór CD	0,00	0,00	0,00%
2. Zużycie materiałów i energii	100 856,96	98 177,39	97,34%
materiały biurowe	15 550,00	15 519,46	99,80%
energia elektryczna	14 050,00	14 037,80	99,91%
gaz	40 226,96	37 592,68	93,45%
woda	2 370,00	2 369,50	99,98%
olej opałowy	11 180,00	11 179,33	99,99%
prenumerata	0,00	0,00	0,00%
środki czystości i inne	12 230,00	12 229,12	99,99%
wydatki, nagrody (konkursy)	600,00	600,00	100,00%
literatura fachowa	4 650,00	4 649,50	99,99%
3. Usługi obce	82 225,00	82 220,60	99,99%
telefon, internet	8 050,00	8 061,04	100,14%
usługi pocztowe	145,00	143,20	98,76%
opłata RTV	490,00	486,00	99,18%
usługi informatyczne	6 880,00	6 880,00	100,00%
wywóz śmieci	5 590,00	5 591,42	100,03%
przedłużenie gwarancji SIGID	3 140,00	3 140,19	100,01%
remonty/naprawy	6 730,00	6 728,10	99,97%
inne usługi	46 030,00	46 024,65	99,99%
usługi prawne	5 170,00	5 166,00	99,92%
4. Podatki i opłaty	15,00	15,00	100,00%
5. Wynagrodzenia	449 455,00	449 366,64	99,98%
płace	406 000,00	405 918,41	99,98%
nagroda okolicznościowa	8 500,00	8 500,00	100,00%
nagroda roczna	6 800,00	6 800,00	100,00%
nagroda jubileuszowa	8 745,00	8 745,00	100,00%
odprawa emerytalno-rentowa	0,00	0,00	0,00%
umowa zlecenie	19 410,00	19 403,23	99,97%
inne umowy	0,00	0,00	0,00%
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92 780,00	92 767,48	99,99%
ubezpieczenie społeczne	74 650,00	74 650,80	100,00%
składka na fundusz pracy	3 950,00	3 949,18	99,98%
świadczenie urlopowe	11 480,00	11 474,50	99,95%
badania	930,00	927,00	99,68%
PPK	0,00	0,00	0,00%
szkolenia	1 770,00	1 766,00	99,77%
7. Pozostałe koszty rodzajowe	10 545,00	10 543,77	99,99%
ubezpieczenie OC	1 352,00	1 351,74	99,98%
reklama/reprezentacja	4 540,00	4 540,40	100,01%
inne koszty	0,00	0,00	0,00%

Wyszczególnienie	Plan na 2022 r	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r	% wykonania
delegacja	1 073,00	1 072,55	99,96%
ryczałt na samochód własny	3 580,00	3 579,08	99,97%

#### 4. Zobowiązania

Zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Zobowiązania ogółem	14 387,42	19 716,86
1. Rozrachunki z budżetem	1 835,00	1 736,00
2. Składka na ubezpieczenie społeczne	12 552,42	14 475,08
3. Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00
4. Z tytułu dostaw i usług	0,00	3 505,78
5. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

Zobowiązania wymagalne na początek i koniec okresu sprawozdawczego- nie występują

#### 5. Należności

Należności	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Należności ogółem	0,00	0,00
1. Rozrachunki z budżetem	0,00	0,00
2. Składki na ub. społeczne	0,00	0,00
3. Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00
4. Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
5. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

Należności wymagalne na początek i koniec okresu sprawozdawczego- nie występują

#### 6. Środki pieniężne

Środki pieniężne	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Środki pieniężne ogółem	14 399,69	22 527,33
1. Środki na koncie podstawowym	14 399,69	22 527,33

Sporządzono dnia 28.02.2023 r

Główny księgowy  
Iwona Djaczyńska

Dyrektor  
Wioletta Olech