

## **ZARZĄDZENIE NR 361/2025 WÓJTA**

### **GMINY LUBIN**

z dnia 26 marca 2025 r.

#### **w sprawie przekazania Radzie Gminy Lubin sprawozdania z wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury Gminy Lubin za rok 2024**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 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.**

Przekazuję Radzie Gminy Lubin przedłożone w dniu 28 lutego 2025 roku Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury Gminy Lubin za rok 2024 stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

#### **§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 26 marca 2025 roku.

z up. WÓJTA

Anna Skorupa- Hawrysz

Zastępca Wójta

Załącznik do zarządzenia Nr 361/2025  
Wójta Gminy Lubin  
Z dnia 26 marca 2025 r.

OŚRODEK KULTURY GMINY LUBIN

ul. Księcia Ludwika I 3

59-300 LUBIN

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA  
PLANU FINANSOWEGO  
OŚRODKA KULTURY GMINY LUBIN  
za rok 2024**

Lubin, dnia 28 lutego 2025 roku

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

**I. PRZYCHODY**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan przychodów na rok 2024	Wykonanie planu przychodów na dzień 31.12.2024	Indeks dynamiki
921	92109				
	z tego:	Wpływy z usług kulturalnych	267 000,00	266 572,45	100%
		Wpływy z usług najmu	195 000,00	194 668,90	100%
		Przychody finansowe	242,23	242,23	0%
		Darowizny otrzymane	34 899,00	34 899,00	100%
		Pozostałe przychody operacyjne (amortyzacja niepodatkowa planowa i jednorazowa)	122 200,00	122 194,18	100%
		Inne przychody operacyjne (refaktury i inne)	101 000,00	100 274,14	99%
		Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	0,00		0%
		Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	3 700 000,00	3 700 000,00	100%
		Dotacje celowe od organizatora, w tym:	840 991,39	831 467,43	99%
		- dotacja celowa "Fundusze sołeckie"	615 991,39	608 136,21	99%
		- dotacja celowa "Akademia Kompetencji Senioralnych"	85 000,00	83 331,22	98%
		- dotacja celowa "Organizacja Koncertu Międzynarodowego Festiwalu Mniejszości Narodowych i Etnicznych "Świat pod Kyczerą""	44 000,00	44 000,00	100%
		-dotacja celowa "Organizacja wymiany poslko-francuskiej"	27 000,00	27 000,00	100%
		- dotacja celowa "Organizacja obchodów Dnia Osadnika w Gminie Lubin"	29 000,00	29 000,00	100%
		- dotacja celowa "Organizacja obchodów Święta Niepodległości"	40 000,00	40 000,00	100%
		OGÓŁEM PRZYCHODY	5 261 332,62	5 250 318,33	100%

Lubin, dnia 28.02.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Wójcik

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY  
GMINY LUBIN

Magdalena Dubińska

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

**II. KOSZTY**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na rok 2024	Wykonanie planu kosztów na dzień 31.12.2024	Indeks dynamiki
921	92109				
	z tego:				
		Wynagrodzenia osobowe	1 380 000,00	1 377 847,52	100%
		Wynagrodzenia bezosobowe	821 000,00	820 716,68	100%
		Świadczenia urlopowe	35 048,53	35 048,53	100%
		Świadczenia BHP	3 500,00	3 414,53	98%
		Inne świadczenia dla pracowników	20 000,00	19 636,50	98%
		Składki na ubezpieczenie społeczne	301 527,14	301 123,90	100%
		Składki na Fundusz Pracy	31 500,00	31 285,32	99%
		Razem koszty osobowe	2 592 575,67	2 589 072,98	100%
		Zakup materiałów i wyposażenia	614 000,00	605 120,41	99%
		Zakup energii elektrycznej	275 000,00	274 835,98	100%
		Zakup gazu, oleju opałowego, koszty ogrzewania	274 000,00	270 232,58	99%
		Usługi transportowe	34 964,00	34 964,00	100%
		Zakup usług remontowych	8 000,00	8 000,00	0%
		Dostawa wody, odbiór ścieków i odpadów	92 000,00	90 041,68	98%
		Usługi telekomunikacyjne i internetowe	6 000,00	5 966,83	99%
		Koszty organizacji imprez kulturalnych	355 000,00	354 973,50	100%
		Usługi ochrony mienia	41 000,00	40 703,54	99%
		Usługi bankowe i pocztowe	1 150,00	1 108,40	96%
		Inne usługi obce	664 045,72	663 110,41	100%
		Podatki i opłaty (w tym ZAKS)	23 900,00	23 426,98	98%
		Podróże służbowe krajowe	1 255,00	1 253,90	100%
		Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	16 000,00	15 534,67	97%
		Nagrody w konkursach	68 000,00	67 900,00	100%
		Koszty reprezentacji i reklamy	3 000,00	2 779,20	93%
		Amortyzacja planowa podatkowa	31 500,00	31 496,39	100%
		Amortyzacja niepodatkowa planowa i jednorazowa	122 200,00	122 194,18	100%
		Pozostałe koszty finansowe	242,23	242,23	100%
		Pozostałe koszty operacyjne	37 500,00	37 388,31	100%
		OGÓŁEM KOSZTY	5 261 332,62	5 240 346,17	100%
		Wydatki majątkowe	1 099,00	1 099,00	100%

Lubin, dnia 28.02.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Wójcik

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY  
GMINY LUBIN

Magdalena Dubińska

**III. Wykonanie planu przychodów w 2024 roku**

	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 r.	% wykonania
I.	Wpływy z prowadzonej działalności statutowej ogółem z tego:	267 000,00	266 572,45	100%
	1. Przychody z imprez (bilety) i współorganizacji imprez	267 000,00	0,00	100%
	2. Dofinansowanie organizacji imprez kulturalno - oświatowych		97 159,00	
	3. Odpłatność z tytułu udziału w warsztatach		169 413,45	
	4. Przychody z reklam		0,00	
	5. Pozostałe usługi		0,00	
II.	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych - ogółem	34 899,00	34 899,00	100%
III.	Wpływy z najmu i dzierżawy	195 000,00	194 668,90	100%
IV.	Sprzedaż rzeczowych składników majątku (materiały)	0,00	0,00	0%
V.	Przychody finansowe	242,23	242,23	0%
	1. Odsetki	242,23	242,23	0%
VI.	Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	0,00	0,00	
VII.	Inne przychody operacyjne	223 200,00	222 468,32	100%
	1. Sprzedaż rzeczowych składników majątku trwałego	0,00	0,00	
	2. Wartość środków trwałych finansowanych dotacjami - rozliczana w czasie	122 200,00	122 194,18	100%
	3. Pozostałe przychody operacyjne	101 000,00	39 871,46	99%
	4. Refundacja wynagrodzeń z PUP		18 887,53	
	5. Refaktury kosztów działalności		41 515,15	
	Razem przychody własne	720 341,23	718 850,90	100%
VIII.	Dotacja na działalność bieżącą od organizatora	3 700 000,00	3 700 000,00	100%
IX.	Inne dotacje celowe	840 991,39	831 467,43	99%
	1. Akademia Kompetencji Senioralnych	85 000,00	83 331,22	98%
	2. Fundusze Sołeckie	615 991,39	608 136,21	99%
	3. Organizacja Koncertu Międzynarodowego Festiwalu Mniejszości Narodowych i Etnicznych "Świat pod Kyczerą"	44 000,00	44 000,00	100%
	4. Organizacja wymiany polsko-francuskiej	27 000,00	27 000,00	100%
	5. Organizacja obchodów Święta Niepodległości	40 000,00	40 000,00	100%
	5. Organizacja obchodów Dnia Osadnika w Gminie Lubin	29 000,00	29 000,00	100%
	Ogółem przychody	5 261 332,62	5 250 318,33	100%

Lubin, dnia 28.02.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Wójcik

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY  
GMINY LUBIN

Magdalena Dubińska

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan w dniu 01.01.2024	Stan w dniu 31.12.2024 r.	W tym wymagalne
I.	Należności ogółem	26 627,63	46 401,80	30 187,92
	1. Należności od kontrahentów	24 627,67	44 584,51	
	2. Należności od budżetów	182,64		
	3. Inne należności (dostawy niefakturowane)	1 817,32	1 817,29	
II.	Zobowiązania ogółem	221 243,80	187 876,58	0,00
	1. Zobowiązania z tytułu pożyczek	0,00	0,00	
	2. Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	148 771,29	134 004,01	
	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń, podatków i innych świadczeń	3 835,54	8 365,96	
	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 436,59	5 797,91	
	5. Inne zobowiązania	60 200,38	39 708,70	
	6. Dostawy niefakturowane	0,00	0,00	
III.	Środki pieniężne	449 090,79	419 783,77	
	1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	
	2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	449 090,79	419 783,77	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	125 802,65	134 861,38	
	1. Wartość otrzymanych i zakupionych składników majątku trwałego rozliczana w czasie	112 557,65	120 482,96	
	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	13 245,00	14 378,42	
V.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	40 395,19	58 063,79	
	1. Ubezpieczenia majątkowe	1 627,51	1 126,84	
	2. Inne koszty przyszłych okresów	38 767,68	56 936,95	

Lubin, dnia 28.02.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Wójcik

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY  
GMINY LUBIN

Magdalena Dubińska

**V. Wykonanie planu remontów i przeglądów w 2024 roku.**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2024 r. - wartość w zł	Wykonanie na dzień 31.12.2024
I.	Obowiązkowe przeglądy obiektów	36 593,21	36 593,21
1.	Roczny i pięcioletni przegląd budowlany budynków	5 781,00	5781,00
2.	Roczny przegląd gaśnic, hydrantów i węży hydrantowych	3 715,83	3715,83
3.	Przeglądy przewodów kominowych i wentylacyjnych	6 500,00	6500,00
4.	Przeglądy roczne i pięcioletnie instalacji elektrycznych	4 000,00	4000,00
5.	Przeglądy instalacji wentylacji i klimatyzacji, klimatyzatorów	7 915,05	7915,05
6.	Przeglądy instalacji gazowych i pieców gazowych oraz olejowych, instalacji solarnych	8 681,33	8681,33
II.	Remonty i konserwacje	8 000,00	8 000,00
1.	Malowanie pomieszczeń - świetlica Krzeczyn Mały	8 000,00	8000,00
	OGÓŁEM	44 593,21	44 593,21

Lubin, dnia 28.02.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Wójcik

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY  
GMINY LUBIN

## **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 i wpływami z tytułu najmu świetlic oraz 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, refundacji wynagrodzeń z PUP, otrzymanych darowizn 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 2024 r. Ośrodek Kultury Gminy Lubin zrealizował 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,
- organizacja Koncertu Międzynarodowego Festiwalu Mniejszości Narodowych i Etnicznych "Świat pod Kyczerą",
- organizacja obchodów Dnia Osadnika w Gminie Lubin,
- organizacja wymiany polsko-francuskiej
- organizacja Obchodów Święta Narodowego Święta Niepodległości.

W 2024 r. Ośrodek Kultury Gminy Lubin dokonał drobnych napraw i usuwał usterki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania świetlic wiejskich na terenie Gminy Lubin. W ramach otrzymanych środków dokonano także remontu w świetlicy wiejskiej w Krzeczynie Małym polegającego na odmalowaniu pomieszczeń. W 2024 roku została także oddana do użytkowania nowa świetlica wiejska w Krzeczynie Wielkim. Zostały realizowane ujęte w planie finansowym na 2024 rok, obowiązkowe przeglądy budynków i instalacji tj. przeglądy budowlane, przeglądy gaśnic i hydrantów, przeglądy przewodów kominowych i wentylacyjnych, przeglądy instalacji elektrycznych, gazowych, wentylacji i klimatyzacji oraz pieców gazowych i olejowych.

W 2024 r., w porównaniu do roku ubiegłego, nastąpił wzrost kosztów poniesionych na organizację imprez kulturalnych i sportowych oraz ogólny koszt zadań powierzonych do realizacji na podstawie umów dotacji celowych. Dodatkowo nowa oferta zajęć dla mieszkańców Gminy Lubin spotkało się z bardzo dużym zainteresowaniem co także przełożyło się na wzrost kosztów działalności Ośrodka Kultury. Zaktywizowano mieszkańców do aktywności fizycznej, zorganizowano m.in. zajęcia Taekwondo, piłka siatkowa, Balet, Taniec Nowoczesny Joga, Fit Body czy Forma do lata oraz powstały nowe grupy artystyczne tj. dziecięcy zespół wokально-instrumentalny, grupa nauki gry na gitarze, a także zajęcia wokalne. Kontynuowane były zajęcia Młodzieżowej Orkiestry Dętej Gminy Lubin,



zajęcia ceramiczne dla dzieci i dorosłych, warsztaty malarskie dla dzieci, młodzieży i dorosłych oraz zajęcia pn. Aktywna Kultura.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Wójcik

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY  
GMINY LUBIN

Magdalena Dubińska