

ZARZĄDZENIE NR 303/23
WÓJTA GMINY KUŹNICA

z dnia 31 marca 2023 roku

**w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji
kultury oraz informacji o stanie mienia komunalnego za 2022 rok.**

Na podstawie art. 267 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację z wykonania planu finansowego za 2022 rok samorządowych instytucji kultury, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Przedstawia się informację o stanie mienia komunalnego gminy za 2022 rok stanowiącą załącznik Nr 2.

§ 3. Przedkłada się informację Radzie Gminy Kuźnica na najbliższej sesji.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJTA
mgr inż. Paweł Mikłasz

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
I SPORTU W KUŹNICY**

ZA ROK 2022r.

Dzi ał	Rozdzi ał	Konto kosz tów	Konto przych dów	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
921				Kultura i ochrona Dziedzictwa Narodowego		
	92109					
				Przychody	340 000,00	342 809,78
			720	przychody ze sprzedaży prod. i usług	20 000,00	7 080,00
			740	dotacja organizatora	300 000,00	300 000,00
			760	Pozostałe przychody operacyjne	20 000,00	35 729,78
				Koszty	410 700,00	396 236,98
		400		amortyzacja	4 000,00	3 980,00
		401		zużycie materiałów i energii	61 000,00	49 493,08
		401-2		w tym: energia	35 000,00	21 742,68
		402		pozostałe usługi obce	99 000,00	97 429,37
		404		wynagrodzenia	200 000,00	198 977,55
		404-1		w tym: wynagrodzenia osobowe	163 000,00	162 230,55
		404-2		w tym: wynagrodzenia bezosobowe	37 000,00	36 747,00
		405		świadczenia na rzecz pracowników	42 100,00	42 040,02
		405-1		w tym: składki na ubezpieczenia społeczne	33 600,00	33 596,67
		405-2		w tym: składki na FP	2 750,00	2 720,35
		405-3		w tym: odpis na ZFŚS	5 400,00	5 398,00
		405-4		tym: odzież robocza, ekwiwalent	350,00	325,00
		406		podróże służbowe	1 500,00	1 292,20
		409		różne opłaty i składki	3 100,00	3 024,76

Stan środków pieniężnych na dzień 01.01. 2022 r. – 135 370,49 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12. 2022 r. – 76 197,89 zł

**STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ W TYM WYMAGALNYCH ZA ROK 2022 r.
GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU W KUŹNICY**

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA / NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Stan należności na początek okresu sprawozdawczego	0,00	0,00
Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00
Stan zobowiązań na początek okresu sprawozdawczego	564,76	0,00
- dostawa towarów i usług	564,76	0,00
- zobowiązania wobec US, ZUS	0,00	0,00
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00
- dotacja podlegająca zwrotowi	0,00	0,00
Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego	33,81	0
- dostawa towarów i usług	33,81	0
- zobowiązania wobec US, ZUS	0,00	0,00
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00

Wykonanie budżetu Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kuźnicy —
sprawozdanie opisowe za okres od 01. 01. 2022 r. do 31. 12. 2022 r.

Przychody

Konto 700	Przychody ze sprzedaży	7 080,00
	- wynajem sali Kuźnica	5 180,00
	- wynajem sali Klimówka	1 900,00
Konto 740	Dochody	300 000,00
	- dotacja z Urzędu Gminy	300 000,00
Konto 760	Pozostałe przychody operacyjne	35 729,78
	- cegiełki	26 557,00
	-refundacja PUP	1 375,85
	- dodatek do prądu dla odbiorcy wrażliwego	6 496,93
	-darowizny	1300,00

Razem przychody: 342 809,78 zł

Koszty

Konto 401	Zużycie materiałów i energii	49 493,08
	- zakup energii i opał	21 742,68
	- zużycie materiałów	27 750,40
	* obchody Dnia Kobiet	593,46
	* poczęstunek „Kuźnickie kolędowanie”	268,32
	* poczęstunek z okazji „Biegu Wilczka”	231,24
	* materiały biurowe	392,63
	* zakup środków czystości i ochrony os.	1 259,09
	* art. spożywcze	1 345,19
	* elementy oświetleniowe	798,47
	* meble do kancelarii	3 960,01
	* materiały gospodarcze	1 359,57
	* art plastyczne do zajęć z dziećmi	1 834,84
	* elementy strojów na występ Seniorów	265,88
	* zakup kwiatów i zniczy	984,37
	* naczynia na potrzeby kuchni	422,10
	* zakup lodów z okazji Dnia Dziecka	491,40
	* kubki na nagrody w konkursie	96,00
	* koszt dożynek (materiały)	7 549,38
	* aparat fotograficzny	2 299,00
	* materiały promocyjne „Bitwa Niemeńska”	1 845,00
	* balony na 11-go listopada	540,00
	* inne	1 314,45

Konto 402	Usługi obce	97 429,37
	- usługi telekomunikacyjne	883,08
	- BHP	2952,00
	- Rodo	3382,50
	- usługa informatyczna	5537,07
	- zajęcia taneczne	19252,50
	- wywóz nieczystości	959,04
	- katalog firm	1 230,00
	- zajęcia karate	1 200,00
	- najem kserokopiarki	814,99
	- zajęcia muzyczne	9 600,00
	- usługi kominiarskie	172,20
	- najem toalety na festyn	517,92
	- aprowizacja chóru	950,00
	- najem autokaru	6868,80
	- usługa gastronomiczna	8200,00
	- serwis urządzeń kuchennych	300,00
	-Dożynki (usługi obce)	27 700,00
	- oprawa muzyczna imprezy plenerowej	3500,00
	-serwis oprogramowania	1200,48
	- wystawa zwierząt egzotycznych	480,00
	- ochrona imprez okolicznościowych	1500,00
	- inne	228,79
Konto 404	Wynagrodzenia	198 977,55
	- wynagrodzenia osobowe	162 230,55
	- wynagrodzenia bezosobowe	36747,00
Konto 405	Świadczenia na rzecz pracowników	42 040,02
	- składki na ubezpieczenie społeczne zakład	33596,67
	- składki na fundusz pracy	2720,35
	- odpisy na ZFŚS	5398,00
	- odzież, ekwiwalent	325,00
Konto 406	Podróże służbowe	1 292,2
	- delegacje służbowe	188,88
	- ryczałt za samochód	1103,32
Konto 409	Różne opłaty i składki	3 024,76
	- składki i polisy	2104,76
	- ubezpieczenie aparatu	920,00

Razem koszty: 396 236,98

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W
KUŹNICY**

ZA ROK 2022 r.

Dział	Rozdział	Konto kosztów	Konto przychodów	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
921				Kultura i ochrona Dziedzictwa Narodowego		
	92116			Biblioteki		
				Przychody	208 300,00	211500,00
			740-1	dotacja w ramach Priorytetu 1 z Biblioteki Narodowej	4 800,00	8 000,00
			740-2	dotacja organizatora	203 500,00	203 500,00
				Koszty	231 300,00	133 443,21
		401		zużycie materiałów i energii	28 000,00	26 825,25
		402		pozostałe usługi obce	20 400,00	17 449,16
		403		podatki i opłaty	1 200,00	0,00
		404		wynagrodzenia	132 000,00	70 546,58
		405		świadczenia na rzecz pracowników	48 200,00	17 839,22
		409		pozostałe koszty rodzajowe	1 500,00	783,00

Stan środków pieniężnych na dzień 01 .01. 2022 r. – 21 252,99 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 31. 12. 2022 r. – 99 629,77 zł

**STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ W TYM WYMAGALNYCH ZA ROK 2022 r.
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KUŹNICY**

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA /NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Stan należności na początek okresu sprawozdawczego	0,00	0,00
Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego	0,01	0,00
Stan zobowiązań na początek okresu sprawozdawczego	250,00	0,00
- dostawa towarów i usług	250,00	0,00
- zobowiązania wobec US, ZUS	0	0,00
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00
- dotacja podlegająca zwrotowi	0,00	0,00
Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego	570,00	0,00
- dostawa towarów i usług	570,00	0,00
- zobowiązania wobec US, ZUS	0,00	0,00
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJW
KUŹNICY – SPRAWOZDANIE OPISOWE
ZA OKRES od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**

Przychody

Konto 740	Dochody	211 500,00
	- dotacja z Urzędu Gminy	203 500,00
	- dotacja Biblioteka Narodowa	8 000,00

Razem przychody 211 500,00 zł

Koszty

Konto 401	Zużycie materiałów i energii	26 825,25
	- zakup książek	19 000,00
	- zużycie materiałów	7 825,25
	* art. przemysłowe	5 546,83
	* prenumerata gazet i czasopism	2 278,42

Konto 402	Usługi obce	17 449,16
	- usługa programu MAK+	3 135,48
	- usługa dostępu do publikacji elektronicznych	1 671,68
	- usługa informatyczna	6 000,00
	- RODO	3 690,00
	- BHP	2 952,00


Konto 404	Wynagrodzenia	70 546,58
	- wynagrodzenia osobowe	70 546,58

Konto 405	Świadczenia na rzecz pracowników	18 203,22
	- składki na ubezpieczenie społeczne	13 543,09
	- składki na fundusz pracy	595,69
	- odpisy na ZFŚS	4 000,00
	- pozostałe świadczenia	66,44

Konto 406	Podróże służbowe	0,00
------------------	-------------------------	-------------

Konto 409	Pozostałe koszty rodzajowe	783,00
	- polisy	783,00

Razem koszty 133 443,21 zł


mgr inż. Paweł Mielasz

**Informacja o stanie mienia komunalnego
gminy Kuźnica
według stanu na 31 grudnia 2022 r.**

Wartość majątku trwałego podano według stanu księgowego i wartości brutto

**Zestawienie majątku trwałego jednostek budżetowych Gminy Kuźnica
na dzień 31 grudnia 2022 r.**

Lp.	Rodzaj środka	Wartość w złotych
A.	Aktywa trwale	57 351 476
I.	Wartości niematerialne i prawne	95 620
II.	Rzeczowe aktywa trwale	57 255 856
1.	Środki trwałe	56 325 903
a.	Grunty	3 492 973
b.	Budynki	12 053 383
c.	Budowle	37 587 646
d.	Środki transportu	1 574 727
e.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 510 931
f.	Inne środki trwałe	106 243
2.	Inwestycje rozpoczęte	929 953
3.	Środki przekazane na poczet inwestycji	
III.	Należności długoterminowe	
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	

Powyższe zestawienie obejmuje majątek trwały wg wartości brutto następujących jednostek budżetowych:

1. Urząd Gminy	52 607 308
2. Szkoła Podstawowa, Przedszkole (2)	4 724 944
3. Ośrodek Pomocy Społecznej (1)	19 224

Zestawienie majątku trwałego zakładów budżetowych Gminy Kuźnica
na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Rodzaj środka	Wartość w złotych
A.	Aktywa trwale	11 587 827
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 810
II.	Rzeczowe aktywa trwale	11 578 017
1.	Środki trwale	11 578 017
a.	Grunty	135 453
b.	Budynki	429 305
c.	Budowle	9 771 101
d.	Środki transportu	796 433
e.	Urządzenia techniczne i maszyny zm	445 725
2.	Inwestycje rozpoczęte	
3.	Środki przekazane na poczet inwestycji	
III.	Należności długoterminowe	
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	

1. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Kuźnicy **11 587 827**

RAZEM: **11 587 827**

Zestawienie majątku trwałego instytucji kultury Gminy Kuźnica

na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Rodzaj środka	Wartość w złotych
A.	Aktywa trwałe	51 970
I.	Wartości niematerialne i prawne	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	51 970
1.	Środki trwałe	51 970
a.	Grunty	
b.	Budynki	
c.	Budowle	
d.	Środki transportu	
e.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 170
F	Inne środki trwałe	29 800
2.	Inwestycje rozpoczęte	
3.	Środki przekazane na poczet inwestycji	
III.	Należności długoterminowe	
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	

Powyższe zestawienie obejmuje majątek trwały wg wartości brutto następujących instytucji kultury:

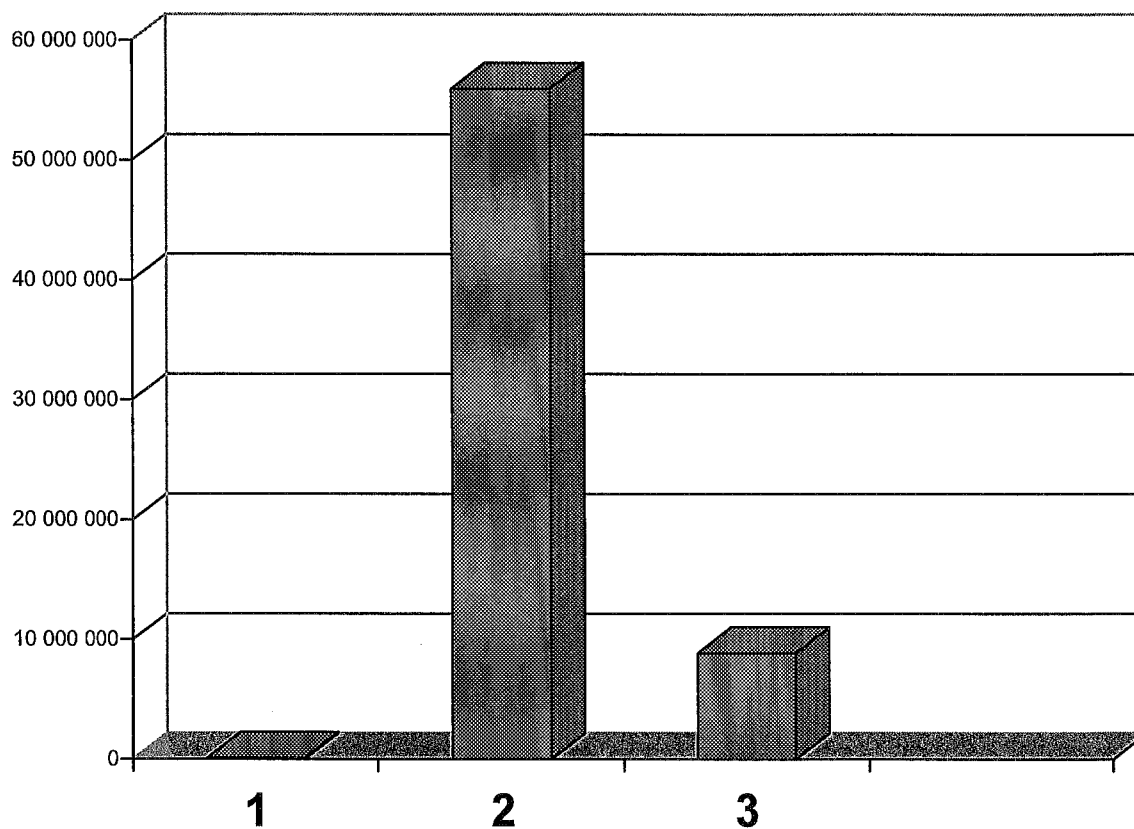
- | | |
|--|--------|
| 1. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Kuźnicy | 36 373 |
| 2. Biblioteka Publiczna w Kuźnicy | 15 597 |

RAZEM: 51 970

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
(zestawienie zbiorcze)

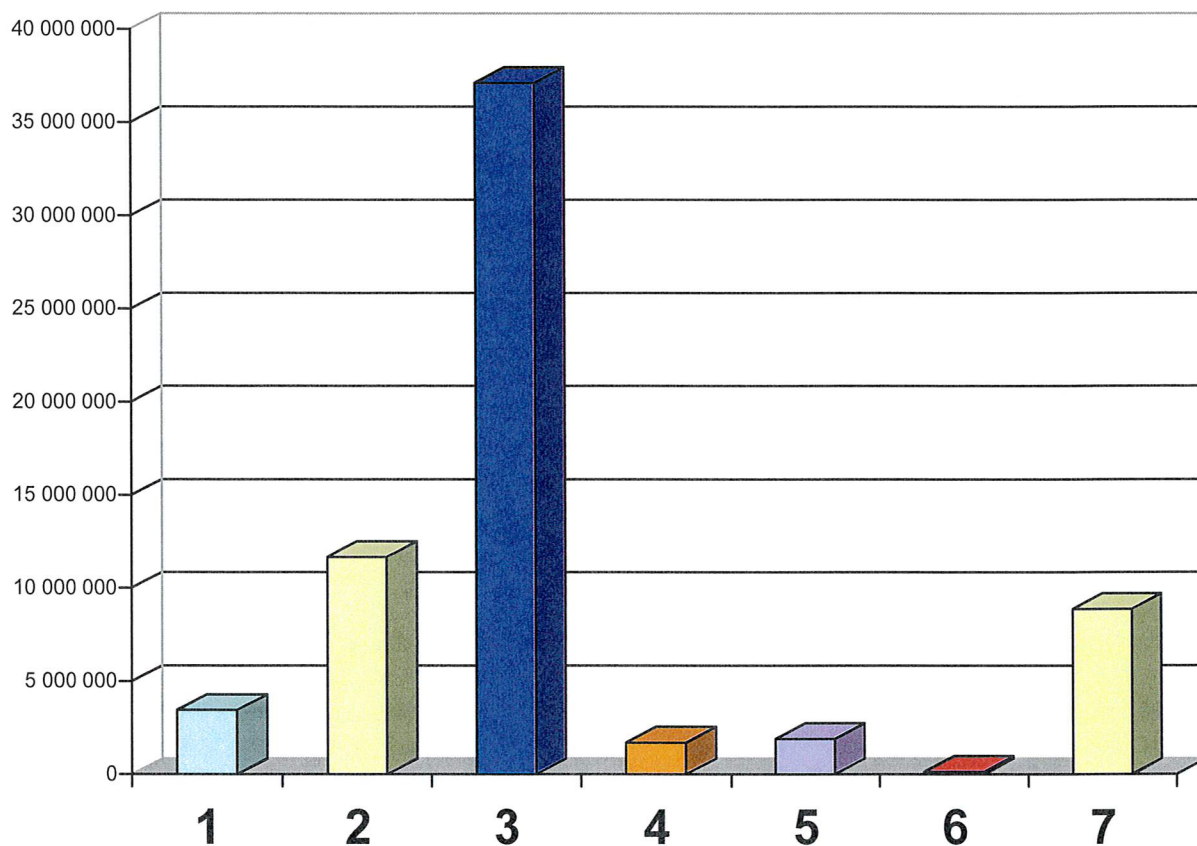
Opis mienia wg grup rodzajowych	Jednostki budżetowe	Zakłady budżetowe	Instytucje kultury
A. Aktywa trwałe	57 351 476	11 587 827	51 970
I. Wartości niematerialne i prawne	95 620	9 810	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	57 255 856	11 578 017	51 970
1. Środki trwałe	56 325 903	11 578 017	51 970
a) Grunty	3 492 973	135 453	0
b) Budynki	12 053 383	429 305	0
c) Budowle	37 587 646	9 771 101	0
d) Środki transportu	1 574 727	7 96 433	0
e) Urządzenia techniczne i maszyny	1 510 931	445 725	22 170
f) Inne środki trwałe	106 243		29 800
2. Inwestycje rozpoczęte	929 953		
III. Należności długoterminowe			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			
Wartość mienia gminy	57 351 476	11 629 758	51 970

**STRUKTURA MIENIA KOMUNALNEGO
(UJĘCIE WARTOŚCIOWE)**



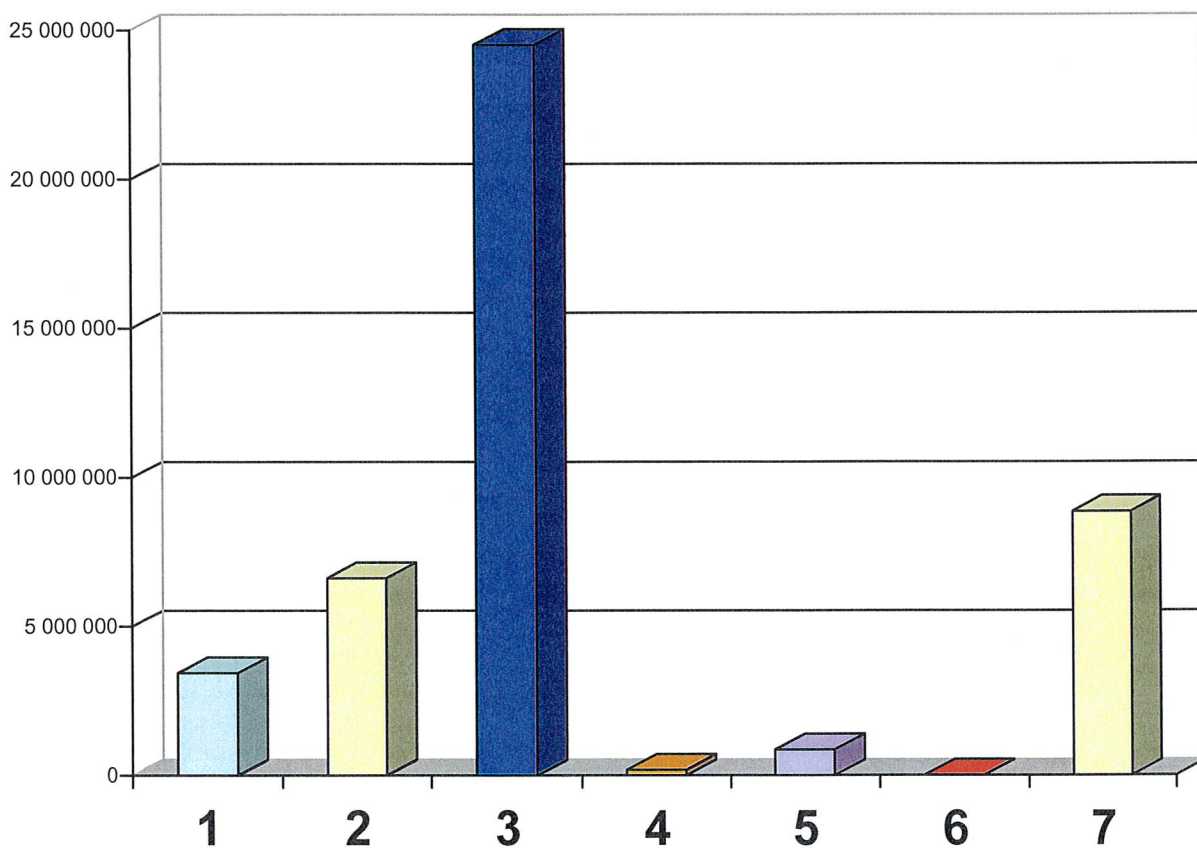
Lp.	Rodzaj środka	Wartość w złotych	%
1.	Wartości niematerialne i prawne	105 430	0,15
2.	Środki trwałe	67 955 890	98,50
3.	Inwestycje rozpoczęte	929 953	1,35
	Aktywa trwałe razem	68 991 273	100,00

STRUKTURA MIENIA KOMUNALNEGO RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE (UJĘCIE WARTOŚCIOWE)

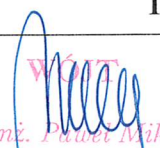


Lp.	Rzeczowe aktywa trwałe	Wartość w złotych	%
1.	Grunty	3 628 426	5,27
2.	Budynki	12 482 688	18,12
3.	Budowle	47 358 747	68,75
4.	Środki transportu	2 371 160	3,44
5.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 978 826	2,87
6.	Inne środki trwałe	136 043	0,20
7.	Inwestycje rozpoczęte	929 953	1,35
RAZEM		68 885 843	100,00

STRUKTURA MIENIA KOMUNALNEGO RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE (UJĘCIE WARTOŚCIOWE) WARTOŚĆ NETTO



Lp.	Rzeczowe aktywa trwałe	Wartość w złotych	%
1.	Grunty	3 628 426	6,67
2.	Budynki	7 684 015	14,14
3.	Budowle	38 945 136	71,64
4.	Środki transportu	1 929 681	3,55
5.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 232 079	2,27
6.	Inne środki trwałe	10 073	0,02
7.	Inwestycje rozpoczęte	929 953	1,71
RAZEM		54 359 363	100,00


 mgr inż. Paweł Miklasz


Grunty
wg stanu na 31 grudnia 2022 r.

W zasobie Gminy Kuźnica znajduje się łącznie **415,52 ha gruntów**, w tym:

- **164,85 ha** gruntów skomunalizowanych, stanowiących własność Gminy Kuźnica,
- **250,67 ha** gruntów nieskomunalizowanych, oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków jako: „władanie samoistne Gminy Kuźnica”

Rodzaj użytków wg. ewidencji gruntów i budynków	Powierzchnia działek
Drogi	299,29
Lasy	9,74
Grunty orne	55,05
Łąki trwałe	7,68
Rowy	0,2
Inne tereny zabudowane	7,75
Pastwiska trwałe	11,92
Użytki kopalne	7,44
Grunty pod wodami	3,18
Nie użytki	4,57
Tereny różne	0,00
Tereny kolejowe	0,00
Grunty zadrzewione i zakrzewione	4,02
Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	4,68
	415,52

- W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM JEST 11 DZIAŁEK EWIDENCYJNYCH O ŁĄCZNEJ POWIERZCHNI 0,8724 HA
- W DZIERŻAWIE JEST 20 DZIAŁEK EWIDENCYJNYCH O ŁĄCZNEJ POWIERZCHNI 17,90 HA
- W TRWAŁYM ZARZĄDZIE JEST 6 DZIAŁEK EWIDENCYJNYCH O ŁĄCZNEJ POWIERZCHNI 4,9231 HA


mgr inż. Przemek Miklasz

ZREALIZOWANE DOCHODY Z OBROTU MIENIEM KOMUNALNYM ZA 2022 R.

Wykonane w 2022 roku dochody z mienia komunalnego wyniosły 248 740,21 zł co stanowi 0,77 % wykonanych dochodów ogółem. W stosunku do roku 2021 to wzrost o około 52 tys. zł. Porównując dochody z 2022 do roku 2021 należy zwrócić uwagę na niewielki wzrost dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych o ponad 6 tys. zł. Powyższe wynika głównie z faktu, iż w związku z odzyskiwaniem podatku VAT z inwestycji polegającej na przebudowie oczyszczalni ścieków Gmina zapłaciła do Urzędu Skarbowego w 2022 roku tylko 16 385 zł wobec 8 130 zł w 2021 r. należnego podatku Vat związanego z umowami dzierżawy.

Pierwszą pozycję dochodów uzyskanych z obrotu mieniem komunalnym stanowią dochody ze sprzedaży mienia. Gmina osiągnęła dochody w wysokości 104 337,26 zł, tj. 41,95 % ogółu wpływów z mienia komunalnego. Sprzedano dwa autobusy oraz drewno pozyskane z pasów drogowych i dwie nieruchomości gruntowe.

Drugą co do wielkości pozycją dochodów z mienia komunalnego stanowią wpływy z dzierżawy składników majątkowych w wysokości 97 448,17 zł co stanowi 39,18 % wykonanych ogółem dochodów z mienia komunalnego. W tabeli poniżej dochody te podzielane są pomiędzy dwie kategorie. Zgodnie ze zmianami w klasyfikacji budżetowej wydzielono wpływy z najmu lokali komunalnych.

Trzecią co do wielkości pozycją dochodów z mienia komunalnego stanowią wpływy z najmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych zrealizowane w wysokości 24 312,48 zł, co stanowi 9,77 % ogółem dochodów z mienia komunalnego.

Porównując uzyskane dochody w 2022 roku do tych pozyskanych w 2021 roku należy nadmienić, iż dochody ze sprzedaży składników majątkowych są wyższe o ponad 50 tys. złotych a dochody z opłat za trwałe zarząd niższe o 10 tys. złotych.

Wyszczególnienie planowanych dochodów	Wartość w złotych
Wpływy z opłat za dzierżawę obwodów łowieckich	2 300,49
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	85 815,55
Wpływy z użytkowania wieczystego	10 470,35
Wpływy z najmu mieszkań komunalnych	11 632,62
Wpływ z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	9 871,46
Dochody ze sprzedaży mienia	104 337,26
Wynajem pomieszczeń szkolnych	24 312,48
RAZEM	248 740,21


mgr inż. Piotr Miklasz