

SPRAWOZDANIE FINANSOWE MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W LUBAWCE ZA ROK 2022

Podstawą do sporządzenia informacji z wykonania planu finansowego za 2022 roku, są:

- a/ Uchwała Nr XVII/313/21 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 23.12.2021 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Lubawka na 2022 rok, wyznaczająca wysokość dotacji podmiotowej przyznanej przez organizatora dla instytucji kultury ze zmianami
- b/ plan finansowy samorządowej instytucji kultury tj.: Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce, opracowywany zgodnie z przepisami ustawy z 25 października 1991 r., o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz. U. z 2020 r. poz. 194 tekst jednolity ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /.
- c/ księgi rachunkowe instytucji kultury.

1. STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH

Stan środków obrotowych na początek roku wynosił:	173.610,53 zł, w tym:
– zapasy materiałów i towarów	49.876,02
– środki pieniężne	242.642,08
– należności	614,24
– pozostałe rozrachunki (zwrot dotacji podmiotowej	– 95.421,23
– zobowiązania /z tytułu dostaw towarów i usług/	- 4.292,12
– nadpłata należności	– 3,20
– rozliczenie zakupu /koszty usług dot. 2021 r./	-19.805,26

2. PRZYCHODY INSTYTUCJI

Przychody MGOK w Lubawce wyniosły: 2.153.427,27 zł, co stanowi 100,47 % planu. Podstawowymi źródłami środków finansowych Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury są głównie: dotacja podmiotowa z budżetu gminy, środki własne wypracowane przez jednostkę, darowizny od osób fizycznych i prawnych. Struktura przychodów jednostki w 2022 roku, kształtowała się następująco:

- a) **dotacja podmiotowa w wysokości 1.956.600,00 zł, co stanowi 90,86%** przychodów jednostki; dotacja przyznana została na podstawie Uchwały Nr XVII/313/21 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 23 grudnia 2021 r., zwiększenie dotacji na podstawie Uchwały Nr III/339/22 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 24 lutego 2022, Uchwały Nr IV/351/22 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 31 marca 2022 r., Uchwały Nr X/386/22 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 25 sierpnia 2022 r., Uchwały Nr XII/397/22 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 29 września 2022 r.,
- b) **dotacja celowa w kwocie 11.000,00 zł, co stanowi 0,51%** przychodów jednostki: z Narodowego Centrum Kultury w Warszawie na realizację projektu pn: Spotykamy dawną muzykę zgodnie z umową Nr 190/2022/NCK/EP dotyczącą dofinansowania zadania w ramach Programu EtnoPolska. Edycja 2022
- c) **dotacja celowa w kwocie 2.584,50 zł, co stanowi 0,12%** przychodów jednostki, z Fundacji PZU w Warszawie na podstawie Uchwały Zarządu Fundacji na realizację projektu pn: Lubawska karuzela spotkań zgodnie z umową dotacji Nr 158/PZ/2021

- d) **dotacja celowa w kwocie 1.980,00 zł, co stanowi 0,09%** przychodów jednostki z programu działaj lokalnie Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności z Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce za pośrednictwem Stowarzyszenia Społeczno-Kulturalnego Granica na realizację projektu pn: Wspólne ocedrówki integrują – Nordic Walking zgodnie z umową nr 1/378-23-DL12-ODL-2022
- e) **dotacja celowa w kwocie 11.210,00 zł, co stanowi 0,52%** przychodów jednostki z programu Sport na Start Fundacji BGK im. J.K. Steczkowskiego w Warszawie na realizację projektu pn: Sportowa Lubawka to MY zgodnie z umową Nr 9/SNS/2022
- f) **dotacja celowa w wysokości 3.500,00 zł, co stanowi 0,16%** przychodów jednostki z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych zgodnie z umową Z-I.07210.0031.2022,
- g) **dotacja celowa w wysokości 2.361,94 zł, co stanowi 0,11%** przychodów jednostki z rozliczenia umowy nr cz.11.4.120/0.0.0./16_012/0002712/ERN/204 dofinansowanie mikroprojektu w ramach programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska 2014-2020 – 5% budżetu państwa Warsztaty dawnych zawodów realizowane w 2021 r.
(całkowite koszty projektu 49.345,20 zł
w tym :koszty kwalifikowane wynosiły 47.027,12 zł
koszty niekwalifikowane 2.318,08 zł
- h) **dotacja celowa w wysokości 35.380,84 zł, co stanowi 1,64%** przychodów jednostki tj: z rozliczenia międzyokresowego przychodów majątku trwałego (odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych dotacjami i otrzymanymi nieodpłatnie od organizatora (projekt pn: Modernizacja małej infrastruktury turystycznej na obiekcie sportowo-rekreacyjnym (środki PROW) : parking przy budynku stadionu, plac biwakowy kwocie 1.606,41 zakupy środków trwałych sfinansowane dotacja od organizatora (Gmina Lubawka) samochód ciężarowy Renault Master w kwocie 7.723,08, kosiarka Allett Buffalo 34” w kwocie 4.890,39, kosiarka riens C 80 XRD wraz z osprzętem w kwocie 6.452,46, bramka obrotowa Irbis NSZ z systemem kontroli dostępu – wyciąg narciarski w kwocie 2.550,75, modernizacja wyciągu narciarskiego - oświetlenie dużego i małego wyciągu w kwocie 1.775,00, kocioł grzewczy elektrodowy ECO-POWER na świetlicy Miskowice w kwocie 2.937,24, środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od organizatora Gminy Lubawka : zestaw do pomiaru czasu w kwocie 2.405,80, namiot plenerowy 150 m² w kwocie 4.151,40, sprzęt nagłaśniający LDM w kwocie 500,00, Brama Vento Basic L w kwocie 388,31

Pozostałe przychody w kwocie 128.809,99 zł, co stanowi 5,99% przychodów jednostki, to środki wypracowane przez jednostkę w ramach prowadzonej działalności podstawowej, sprzedaży towarów i usług, pozostałej działalności operacyjnej, a także środki otrzymane od sponsorów i darczyńców, a mianowicie:

- a) przychody z działalności statutowej – 11.290,00 zł, tj.: 0,52% przychodów, /bilet wstępu, startowe od zawodników/,
- b) przychody z działalności statutowej – 6.607,00 zł, tj: 0,31% przychodów,/zajęcia stałe/
- c) przychody z działalności statutowej -3.710,00 zł tj: 0,17% przychodów wynajmu boisk sportowych i sprzętu lekkoatletycznego,
- d) przychody z działalności statutowej – 170,00 zł tj: 0,01% przychodów ze sprzedaży gadżetów okolicznościowych (Magnesy Turysty, koszulki z nadrukiem)
- e) przychody z działalności promocyjnej – 30.500,00 zł. tj. 1,42 % przychodów z tytułu promocji i reklamy osób prawnych na imprezach okolicznościowych, organizacja stoisk handlowych, usługowych i rozrywkowych na imprezach okolicznościowych
- f) przychody z pozostałych usług – 45.620,24 zł, tj.: 2,12% przychodów, w tym wpływy z czynszów i dzierżawy mienia, wynajem sal i sprzętu, usługi ksero i telefax, i inne

- g) pozostałe przychody – 18.262,75 zł, tj.: 0,85% przychodów, w tym: darowizny rzeczowe – książki do zbiorów bibliotecznych 1.562,00 zł, , darowizny rzeczowe od organizatora 3.813,00 zł (wyposażenie) , darowizny pieniężne od osób prawnych dofinansowanie do imprez okolicznościowych 3.250,00 zł. , sprzedaż składników majątku / likwidacja środków trwałych, sprzedaż materiałów / - 9.617,00 zł., odsetki od kontrahentów za nieterminowe wpłaty należności 20,75 zł.
- h) pozostałe przychody operacyjne – 11.800,00 zł tj:0,55 % przychodów dodatek dla podmiotów wrażliwych – – z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła węgiel do WDK Chełmsko Śl.
- i) pozostałe przychody operacyjne – 850,00 zł tj. 0,04% przychodów – projekt Polska Bezgotówkowa

3. KOSZTY INSTYTUCJI

Koszty MGOK w Lubawce wyniosły: 2.198.648,19 zł, tj. 102,58 % planu.

Ponoszone koszty były związane głównie z wynagrodzeniami pracowników jednostki wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, koszty organizacji imprez kulturalnych, sportowych i rekreacyjnych , prowadzenie zajęć stałych grup zainteresowań i sekcji kulturalnych, obsługa i utrzymanie wyciągu narciarskiego.

Pozostałe koszty to utrzymanie lokali i obiektów, w których prowadzona jest działalność jednostki (zakup opału, energii elektrycznej i gazu, podatki od nieruchomości i podatek rolny, czynsze za lokale, opłaty i ubezpieczenia i inne koszty).

W dziale administracji i kultury fizycznej realizowana jest umowa na świadczenie usług obejmująca nadzór nad prawidłowym utrzymaniem murawy trawiastej boiska głównego, wykonanie zabiegów agrotechniczny oraz dostawa programu nawożenia i środków ochrony roślin oraz dostawa nasion traw na główna płytę boiska. Wykonano konserwację nawierzchni poliuretanowej na bieżni lekkoatletycznej wokół głównej płyty boiska.

W dziale kultury wykonano remont elewacji budynku WDK w Chełmsku Śląskim częściowo finansowanego w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz rozwoju obszarów wiejskich : „Europa Inwestująca w obszary wiejskie” w ramach umowy nr 01213-6935-UM0111878/20 z dnia 05.07.2021.

Z własnych środków dokonano wzmocnienia stropu budynku WDK w Chełmsku Śl.

Wykonano remont ścian na świetlicy Niedamirów, Jarkowice i Miskowice , dokończono remont pomieszczeń na świetlicy Stara Białka finansowanych ze środków Funduszu Sołeckiego Stara Białka.

Pozyskano dodatkowe środki z Narodowego Centrum Kultury na realizację projektu pn: „ Spotykamy dawna muzykę realizowanego od marca do października 2022, w kwocie 11.000 zł, ze Stowarzyszenia Granica na realizację projektu pn: Wspólne wędrówki integrują – Nordic Walking w kwocie 1.980,00, z Fundacji BGK na realizację projektu pn: Sportowa Lubawka to My w kwocie 11.210 zł.

Dom Kultury w Lubawce był współorganizatorem koncertów, które wystąpiły na naszej scenie tj. Zespół Łydka Grubasa który obchodził swoje 20 lecie, koncert Teresy Werner, koncert zespołu Hapysad, spektakl teatru ze sztuką Cudowna terapia, koncert Szymona Chodynickiego. W roku 2022 zorganizowano Święto Miasta Lubawka wraz z obchodami 730-lecia nadania praw miejskich Miastu Lubawka oraz jarmark Tkaczy Śląskich organizowany w Chełmsku Śląskim.

Pozostałe imprezy kulturalne i sportowe organizowane były na bieżąco zgodnie z planem imprez .

REMONTY I INWESTYCJE

1. Remont elewacji budynku WDK w Chełmsku Śląskim częściowo finansowanego w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz rozwoju obszarów wiejskich : „Europa Inwestująca w obszary wiejskie” w ramach umowy nr 01213-6935-UM0111878/20 z dnia 05.07.2021. całkowity koszt zadania : 87.316,27 w tym:

- koszty kwalifikowane – 31.815,00

- koszty niekwalifikowane - 55.501,27

2. Naprawa węzła grzewczego, stacji uzdatniania wody i przeróbki instalacji gazowej w kotłowni centralnego ogrzewania opalanej gazem w budynku Domu Kultury Lubawka w wysokości 8.498,02 (środki z dotacji podmiotowej)

3. Remont wzmocnienie stropu w budynku WDK w Chełmsku Śl. w kwocie 48.021,51 (środki z dotacji podmiotowej)

4. Remont posadzki na świetlicy Miskowice w kwocie 13.779,78 (środki z dotacji podmiotowej)

WYDATKI ZWIĄZANE Z PRZECIWDZIAŁANIEM COVID-19

W 2022 roku wydatkowano kwotę 110,70 ze środków dotacji podmiotowej.

Nakłady na organizację imprez wyniosły:

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	368.132,93
- w tym z dotacji podmiotowej	232.601,32
- w tym z dotacji NCK	11.000,00
- w tym z dotacji podmiotowej do projektu NCK	1.609,37
- w tym z darowizn i własnych środków	122.922,24

W dziale 926 Kultura Fizyczna	60.707,57
- w tym z dotacji podmiotowej	28.258,84
- w tym z darowizn i środków własnych	18.538,26
- w tym z dotacji Stowarzyszenie Granica	1.980,00
- w tym z dotacji podmiotowej do projekty Stow. Granica	240,00
- w tym z dotacji Fundacji BGK	11.210,00
- w tym z dotacji podmiotowej od projektu Fundacji BGK	480,47

Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat za 2022 r., wyniosło: 13,70 etatu.

Średnie wynagrodzenie brutto w przeliczeniu na pełny etat wyniosło: 4.243,51 zł

Stan środków obrotowych na koniec 2022 r. (1+2+3-4)	131.917,58
- zapasy materiałów, wyrobów , rozliczenie zakupu	58.047,33
- środki pieniężne	71.305,31
- należności	24.273,57
- zobowiązania /z tytułu dostaw towarów i usług/	-21.708,63

4. INFORMACJA O WYKORZYSTANIU DOTACJI PODMIOTOWEJ

Kwota dotacji podmiotowej przekazanej na rzecz instytucji przez Organizatora, wyniosła **1.956.600,00 zł, co stanowi 100 %** wysokości dotacji od Organizatora, przewidzianej stosowną uchwałą Rady Miejskiej w Lubawce.

Wysokość wydatków sfinansowanych ze środków dotacji podmiotowej na koniec 2022 r., zamyka się kwotą 1.956.600,00 zł. Wykorzystanie dotacji podmiotowej w ujęciu wydatkowym na koniec 2022 r., wynosi 100 % planu.

W podziale na kategorie wydatków, wydatkowanie środków dotacji podmiotowej przedstawia się następująco:

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług za 2021 r.	24.097,38
- amortyzacja	20.818,09
- materiały i energia	300.527,89
- usługi obce	487.026,55
- podatki i opłaty	55.327,37
- wynagrodzenia	860.236,76
- ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	170.776,45
- pozostałe koszty rodzajowe	11.724,60
- wartość sprzedanych materiałów	34,68
- pozostałe koszt operacyjne	19.734,14
- <u>koszty finansowe</u>	<u>6.296,09</u>
Razem:	1.956.600,00

5. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

	stan na początek roku	stan na 31.12.2022
Zobowiązania ogółem	119.521,81	21.708,63
A. w tym wymagalne pozostałe	00,00	0,00
B. w tym niewymagalne	119.521,81	21.708,63
- z tytułu dostaw i usług	4.292,12	1.360,54
- z tytułu podatków i ubezpieczeń	0,00	0,00
- rozliczenie zakupów /koszty usług dot.2022./	19.805,26	20.348,09
- z tytułu /zwrot dotacji podmiotowej/	95.421,23	0,00
- inne zobowiązania	3,20	0,00
C. Odpisy aktualizujące rozrachunki	0,00	0,00
Należności ogółem	614,24	24.273,57
A. w tym wymagalne	250,74	21.075,95
B. w tym niewymagalne	363,50	3.197,62
- z tytułu dostaw i usług	363,50	3.197,62
- z tytułu wynagrodzeń, podatków i ubezpieczeń	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00
C. Roszczenia sporne	0,00	0,00

1) PRZYCHODY I KOSZTY OGÓŁEM:

Lp.	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury	plan na2022 po zmianach	wykonanie za 2022r.		% 4/3
			Wykonanie ogółem	W tym środki z przychodów i z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
I.	stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)	173.610,53	173.610,53		
1	zapasy materiałów, wyrobów	49.876,02	49.876,02		
2	środki pieniężne / własne/	147.220,85	147.220,85		
3	Środki pieniężne / dotacja podmiotowa/	95.421,23	95.421,23		
4	należności	614,24	614,24		
5	Pozostałe rozrachunki (zwrot dotacji podmiotowej)	-95.421,23	-95.421,23		
6	zobowiązania	-4.292,12	-4.292,12		
7	Należności - nadpłata	-3,20	-3,20		
8	Rozliczenie zakupu	-19.805,26	-19.805,26		
9	Odpisy aktualizacyjne	-0,00	-0,00		
II	Przychody ogółem	2.143.415,00	2.153.427,27		100,47
1	Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/ Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wyposażenia	50.300,00	11.290,00		22,45
2	Pozostałe przychody/ usługi inne, prace i imprezy zlecone, przychody z boisk sportowych, i kortów /	37.070,00	40.196,51		108,43
3	Przychody z zajęć stałych	18.300,00	39.803,73		217,51
4	Przychody z zajęć stałych	11.000,00	6.607,00		38,32
5	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	1.956.600,00	1.956.600,00		100,00
6	Dotacja celowa z NCK projekt Spotykamy	11.000,00	11.000,00		100,00
7	Dotacja Fundacji PZU projekt Lubawska karuzela		2.584,50		
8	Stow. Granica projekt Wspólne wędrówki ...	1.980,00	1.980,00		100,00
9	Fundacja BGK projekt Sportowa Lubawka..	11.210,00	11.210,00		100,00
9	Dotacja celowa- Biblioteki Narodowej	3.500,00	3.500,00		100,00
	Dotacja budżetu państwa-Warsztaty dawnych....		2.361,94		
10	Przychody-odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowany dotacjami	33.830,00	35.380,84		104,58
11	Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	9.617,00		
12	Darowizny pieniężne od osób prawnych	3.250,00	3.250,00		100,00
13	Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	1.562,00	1.562,00		100,00
14	Darowizny od organizatora	3.813,00	3.813,00		100,00
12	Inne przychody operacyjne- dodatek dla podmiotów wrażliwych (węgiel WDK)	0,00	11.800,00		
13	Inne przychody operacyjne – projekt Polska Bezgotówkowa		850,00		
13	Przychody finansowe – odsetki od kontrahentów	0,00	20,75		
III	razem suma bilansowa (I+II)	2.317.025,53	2.327.037,80		100,43
IV	Koszty ogółem z tego :	2.143.415,00	2.202.480,76	211.617,42	102,76
1	Koszty wynagrodzeń	910.263,00	908.126,76	47.890,00	99,77
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	140.248,00	140.247,26		100,00
3	Koszty zużycia materiałów	191.146,00	187.521,45	20.116,85 wydatek-węgiel	98,10

				11.800,00	
4	Koszty zużycia energii	141.908,00	152.964,63		107,79
5	Koszty usług obcych	552.431,00	612.808,14	121.974,63	110,93
	- w tym remontowe	171.439	174.052,13		
	- pozostałe	380.992	438.756,01		
6	Amortyzacja	82.394,00	73.005,61	Dary 5.375,00 4.460,94	88,61
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	31.272,00	30.529,19		97,62
8	Koszty podatków i opłat	56.273,00	56.177,84		99,83
9	Pozostałe koszty rodzajowe	11.169,00	10.751,40	0,00	96,26
10	Wartość sprzedanych materiałów	35,00	4.318,25		
11	Pozostałe koszt operacyjne	19.980,00	19.734,14		98,77
12	Koszt finansowe	6.296,00	6.296,09		100,00
V	Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	173.610,53	124.557,04	206.242,42	
	Inne zmniejszenia(zwiększenia) / RMK/		+1.621,80		
	Amortyzacja środków trwałych		+6.970,74	0,00	
	Podatek CIT		-1.232,00	+1.232,00	
	Wydatki inwestycyjne		-	0,00	
	Rezerwy i przychody przyszłych okresów		+	0,00	
VI	Razem (IV+V)	2.317.025,53	2.327.037,80	207.474,42	100,43
VII	Stan środków obrotowych na koniec roku		131.917,58		

WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE) OGÓŁEM:

L p.	Źródła finansowania	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie
1.	Środki własne			0,00
	RAZEM		0,00	0,00
1.	Dotacja celowa od organizatora		0,00	0,00
	RAZEM		0,00	0,00
	OGÓŁEM		0,00	0,00

2) PRZYCHODY I KOSZTY W DZIAŁACH I ROZDZIAŁACH:

Lp.	DZIAŁ: 921 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	ROZDZIAŁ: 92109	plan na2022 po zmianach	wykonanie za 2022r		% 4/3
				Wykonanie ogółem	W tym środki z przychodów i z lat poprzednich	
1	2		3	4	5	6
I.	stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)		73.885,05	73.885,05		
1	zapasy materiałów, wyrobów		19.337,98	19.337,98		
2	środki pieniężne / własne/		70.306,21	70.306,21		
3	Środki pieniężne / dotacja podmiotowa/		95.421,23	95.421,23		
4	Należności		251,74	251,74		

5	Pozostałe rozrachunki (zwrot dotacji podmiotowej)	-95.421,23	-95.421,23		
6	Zobowiązania	-2.587,10	-2.587,10		
7	Należności - nadpłata	-3,20	-3,20		
8	Rozliczenie zakupu	-13.420,58	-13.420,58		
9	Odpisy aktualizacyjne	-0,00	-0,00		
II	Przychody ogółem	1.156.350,00	1.179.423,26		102,00
1	Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/ Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wypożyczenia	16.000,00	5.400,00		33,75
2	Pozostałe przychody /usługi inne, prace i imprezy zlecone /	19.500,00	22.007,26		112,86
3	Usługi promocyjne	4.800,00	3.923,73		81,74
4	Przychody z zajęć stałych	13.500,00	30.630,00		226,89
5	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	11.000,00	6.607,00		60,06
6	Dotacja celowa z NCK projekt Spotykamy	1.067.600,00	1.067.600,00		100,00
7	Dotacja celowa Fundacja PZU Lubawska....	11.000,00	11.000,00		100,00
8	Dotacja budżet państwa –Warsztaty dawnych..		2.584,50		
9	Przychody-odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowany dotacjami		2.361,94		
10	Pozostałe przychody operacyjne – dodatek dla podmiotów wrażliwych (węgiel WDK)	9.700,00	7.976,95		82,24
11	Darowizny rzeczowe	0,00	11.800,00		0,00
12	Darowizny pieniężne	0,00	0,00		
13	Przychody ze sprzedaży środków trwałych	3.250,00	3.250,00		100,00
14	Przychody finansowe – odsetki oprocentowanie rachunków bankowych, i od kontrahentów	0,00	4.262,00		
15		0,00	19,88		
III	razem suma bilansowa (I+II)	1.230.235,05	1.253.308,31		101,88
IV	Koszty ogółem	1.156.350,00	1.242.424,45	170.153,22	107,44
1	Koszty wynagrodzeń	459.905,00	468.841,58	38.200,00	101,94
	- wynagrodzenia osobowe		283.967,48		
	- wynagrodzenia umów zleceń		12.632,10		
	- wynagrodzenia w ramach zajęć		94.565,00		
	- wynagrodzenia w ramach imprez /zlecenia i o dzieło honoraria, przygotowania itp. /		77.677,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	60.910,00	60.909,44		100,00
	- składki ZUS pracodawcy		47.249,29		
	- składki na F. pracy		6.428,94		
	- składki PPK		1.297,88		
	- składki ZUS i F. Pracy od umów zleceń		5.933,33		
3	Koszty zużycia materiałów	95.539,00	97.215,58	2.818,69 wydatek-węgiel 11.800,00	101,75
	- Opał, gaz do butli		24.803,84		
	- materiały oraz części do napraw i remontów		10.277,55		
	- środki czystości i gospodarcze		7.673,98		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		9.145,10		
	- czasopisma		0,00		
	- materiały Covid-19		110,70		
	- inne materiały i wyposażenie		3.866,32		
	- materiały w ramach zajęć		4.317,32		

	- materiały do imprez okolicznościowych		37.020,77		
4	Koszty zużycia energii	78.808,00	90.118,44		114,35
	- energia		63.064,84		
	- gaz		15.920,03		
	- woda		5.269,04		
	- energia do imprez okolicznościowych		5.864,53		
5	Koszty usług obcych	399.359,00	459.333,44	117.334,53	115,02
	W tym :				
	- usługi naprawcze, remontowe, budowlane	154.379	158.940,58		
	- naprawa wężła grzewczego stacji uzdatniania wody, przeróbka instalacji gazowej w kotłowni DK		8.498,02		
	- remont elewacji budynku , inspektor nadzoru aktualizacja kosztorysów remont stropu i elewacji WDK, wzmocnienie stropu budynku, nadzór inwestorski		135.437,78		
	- remont posadzki na świetlicy Miskowice		13.779,78		
	-naprawa kserokopiarki Minolta, komputera, LDM, sprzętu muzycznego O. Dętej		1.225,00		
	Pozostałe:	244.980	300.392,86		
	- usługi BHP i ochrona p.poż		430,50		
	- pocztowe, telefoniczne, neostrada, RTV, informatyczne, dostęp do platformy zakupowej		5.818,35		
	- kominiarskie, komunalne, transportowe,		6.139,39		
	- czynsze za lokale		8.002,62		
	- ekspertyzy dokumentacje przeglądy		18.020,43		
	- usługi obce w ramach zajęć		30.640,00		
	- usługi obce do imprez/ honoraria, noclegi, wyżywienie, spektakle, transport itp. /		231.341,57		
6	Amortyzacja	15.139,00	15.138,15	dary 0,00	99,99
	Środki trwale umarżane stopniowo		9.997,96		
	Środki trwale umarżane jednorazowo – wyposażenie do obiektów		5.140,19		
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	14.060,00	14.050,03		99,93
	- świadczenie urlopowe		11.640,79		
	- szkolenia pracowników		0,00		
	- świadczenia BHP		1.789,24		
	- badania okresowe pracowników		640,00		
8	Koszty podatków i opłat	29.097,00	29.001,57		99,67
	- podatek od nieruchomości i rolny		11.742,00		
	- ZAIKS		3.874,56		
	- podatki i opłaty w ramach imprez		13.385,01		
9	Pozostałe koszty rodzajowe	3.517,00	3.516,65		99,99
	- podróże służbowe		578,36		
	- ubezpieczenie mienia i osób		1.647,67		
	- koszty w ramach zajęć		722,28		
	- koszty w ramach imprez – nagrody finansowe		568,34		
10	Wartość sprzedanych materiałów	0,00	4.283,57		
11	Pozostałe koszty operacyjne	16,00	16,00		100,00
	- koszty upomnienia – elewacja budynku WDK		16,00		

V	stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	73.885,05	10.883,86	170.153,22 dary 0,00	
	Inne zmniejszenia zwiększenia/RMK/ Amortyzacja środków trwałych		-1.072,80 +2.021,01	0,00	
	Wydatki inwestycyjne		-0,00	0,00	
	Rezerwy i przychody przyszłych okresów		+0,00	0,00	
VI	Razem (IV+V)	1.230.235,05	1.253.308,31	170.153,22	101,88
VII	Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego		11.832,07		

Z działu 921 rozdz.92109 koszty poniesione na Zespół Wrzos

1	Koszty wynagrodzeń	6.600,00	7.320,00		110,91
	- wynagrodzenie instruktora		7.320,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	1.130,00	1.251,72		110,77
	- składki ZUS i F. Pracy od umów zleceń		1.251,72		
3	Koszty zużycia materiałów	1.250,00	1.126,51		90,12
	-materiały biurowe/ teczki na nuty i tusze /		132,50		
	- inne materiały i wyposażenie / drukarka /		299,00		
	- opłatek Dzień Babci i Dziadka		145,41		
	- Dzień Inwalidy i Seniora		549,60		
4	Koszty usług obcych	2.750,00	2.700,00		98,18
	- transport zespołu		2.350,00		
	- transport zespołów na Dzień Babci i Dziadka		150,00		
	- transport zespołów na dzień Seniora		200,00		
	Razem koszty- Wrzos	11.730,00	12.398,23		105,70

Z działu 921 rozdz.92109 koszty poniesione na Zespół Zgoda

1	Koszty wynagrodzeń	4.800,00	4.700,00		97,92
	- wynagrodzenie instruktora		4.700,00		
2	Koszty zużycia materiałów	950,00	750,00		78,95
	- stroje dla zespołu		750,00		
3	Koszty usług obcych	3.200,00	3.400,00		106,25
	- transport zespołu na koncerty		3.400,00		
	- koszty dostawy materiałów				
	Razem koszty- Zgoda	8.950,00	8.850,00		98,88

Lp.	DZIAŁ: 921 ROZDZIAŁ: 92116 Biblioteki	plan na 2022 po zmianach	wykonanie za 2022r.		%
			Wykonanie ogółem	W tym środki z przychodów i z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
I.	stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)	4.402,60	4.402,60		
1	zapasy materiałów, wyrobów	1.600,00	1.600,00		
2	środki pieniężne / własne/	3.474,49	3.474,49		
3	Środki pieniężne / dotacja podmiotowa/	0,00	0,00		

4	Należności	0,00	0,00		
5	Zobowiązania / zwrot dotacji podmiotowej/	-0,00	-0,00		
6	zobowiązania	-56,00	-56,00		
7	Rozliczenie zakupu	-615,89	-615,89		
8	Odpisy aktualizacyjne	-0,00	-0,00		
II	Przychody ogółem	150.062,00	150.202,00		100,09
1	Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/	0,00	0,00		
2	Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wyposażenia	0,00	0,00		
3	Pozostałe przychody/ usługi inne, prace i imprezy zlecone /	0,00	0,00		
4	Dotacja samorządowa dla instytucji kultury	145.000,00	145.000,00		100,00
5	Dotacja Biblioteki Narodowej	3.500,00	3.500,00		100,00
6	Darowizny od osób fizycznych i prawnych	1.562,00	1.562,00		100,00
7	Przychody ze sprzedaży środków trwałych		140,00		
III	razem suma bilansowa (I+II)	154.464,60	154.604,60		100,09
IV	Koszty ogółem	150.062,00	151.731,54	4.460,94	101,11
1	Koszty wynagrodzeń	88.536,00	88.536,06		100,00
	- wynagrodzenia osobowe		88.536,06		
	- nagroda jubileuszowa		0,00		
	-wynagrodzenia w ramach zajęć		0,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	17.068,00	17.068,00		100,00
	- składki ZUS pracodawcy		14.724,60		
	- składki na F. pracy		1.051,76		
	- składki PPK		1.291,64		
3	Koszty zużycia materiałów	8.037,00	8.477,66		105,48
	- Opał, gaz do butli		3.260,00		
	- materiały i części zamienne do napraw		917,06		
	- środki czystości i gospodarcze		390,97		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		1.200,54		
	- czasopisma		824,09		
	- inne materiały i wyposażenie		0,00		
	- materiały w ramach zajęć		1.885,00		
	- materiały w ramach imprez		0,00		
4	Koszty zużycia energii	5.132,00	5.557,11		108,28
	- energia		3.412,16		
	- gaz		1.905,07		
	- woda		239,88		
5	Koszty usług obcych	7.992,00	8.000,34		100,10
	W tym :				
	- usługi naprawcze, remontowe, budowlane	400	897,90		
	- naprawa komputera przeniesienie programu Libra		897,90		
	Pozostałe:	7.592	7.102,44		
	- usługi BHP i ochrona p.poż		0,00		
	- pocztowe, telefoniczne, neostrada, RTV		1.096,87		
	- elektroniczny dostęp do książek (e-boki)		3.500,00		
	- kominiarskie, komunalne, transportowe,		177,69		
	- czynsze za lokale		827,88		

	- przeglądy konserwacje, pomiary, opinie		0,00		
	- usługi obce w ramach zajęć		1.500,00		
	- usługi obce w ramach imprez		0,00		
6	Amortyzacja	17.667,00	18.460,84	Dary 1562,00 BN 4.460,94	104,49
	Środki trwałe umarżane jednorazowo		0,00		
	Środki trwałe umarżane jednorazowo – wyposażenie do obiektów		0,00		
	Amortyzacja księgozbioru		13.398,84		
	Amortyzacja księgozbioru Biblioteki Narodowej		3.500,00		
	Amortyzacja księgozbioru darowizny		1.562,00		
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	3.680,00	3.679,91		100,00
	- świadczenie urlopowe		3.325,94		
	- badania okresowe		0,00		
	- świadczenia BHP		353,97		
	- szkolenia pracowników				
8	Koszty podatków i opłat	1.750,00	1.750,00		100,00
	- podatek od nieruchomości i rolny		643,00		
	- opłata za program biblioteczny LIBRA		1.107,00		
9	Pozostałe koszty rodzajowe	200,00	201,62		100,81
	- podróże służbowe				
	- ubezpieczenie mienia		201,62		
10	Koszt finansowe	0,00	0,00		0,00
	- opłata prolongacyjna od odroczonego podatku od nieruchomości		0,00		
V	stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	4.402,60	2.873,06		
	Inne zmniejszenia zwiększenia/RMK/ Amortyzacja WniP		-39,00		
VI	Razem (IV+V)	154.464,60	154.604,60	4.460,94 Dary 1.562,00	100,09
VII	Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego		2.834,06		

Lp.	DZIAŁ: 926 Zadania w zakresie kultury fizycznej	ROZDZIAŁ: 92605	plan na 2022 po zmianach	wykonanie za 2022r.		%
				Wykonanie ogółem	W tym środki z przychodów i z lat poprzednich	
1	2		3	4	5	6
I.	stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)		95.322,88	95.322,88		
1	zapasy materiałów, wyrobów		28.938,04	28.938,04		
2	środki pieniężne/ własne/		73.440,15	73.440,15		
3	Środki pieniężne / dotacja podmiotowa/		0,00	0,00		

4	należności	362,50	362,50		
5	Pozostałe rozrachunki zwrot dotacji podmiotowej)	-0,00	-0,00		
6	zobowiązania	-1.649,02	-1.649,02		
7	Rozliczenie zakupu	-5.768,79	-5.768,79		
8	Odpisy aktualizacyjne	0,00	0,00		
II	Przychody ogółem	837.003,00	823.802,01		98,42
1	Przychody z imprez/ wpisowe, startowe, bilety /	9.300,00	5.890,00		63,33
2	Przychody – bilety wyciąg narciarski	25.000,00	0,00		
3	Przychody – z boisk sportowych i kortów	0,00	3.710,00		
4	Usługi promocyjne	0,00	40,00		
5	Wpływy z czynszów, najmów obiektów	17.570,00	18.189,25		103,52
6	Pozostałe przychody/ usługi inne, imprezy zlecone	0,00	1.500,00		
7	Dotacja samorządowa dla instytucji kultury	744.000,00	744.000,00		100,00
8	Stow. Granica projekt Wspólne wędrówki ...	1.980,00	1.980,00		100,00
9	Fundacja BGK Sportowa Lubawka	11.210,00	11.210,00		100,00
10	Przychody-odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowany dotacjami	24.130,00	27.403,89		113,57
11	Darowizny od organizatora	3.813,00	3.813,00		100,00
12	Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	5.215,00		
13	Pozostałe przychody operacyjne – projekt Polska Bezgotówkowa	0,00	850,00		0,00
14	Przychody finansowe- – odsetki od kontrahentów	0,00	0,87		
III	razem suma bilansowa (I+II)	932.325,88	919.124,89		98,58
IV	Koszty ogółem	837.003,00	808.324,77	31.628,26	96,57
1	Koszty wynagrodzeń	361.822,00	350.749,12	9.690,00	96,94
	- wynagrodzenia osobowe		325.129,12		
	- nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna				
	- umowy zlecenie / prace na obiektach MGOK/		0,00		
	- umowy zlecenie i o dzieło/ naprawy, BHP /		4.200,00		
	- umowy zlecenie obsługa wyciągu narciarskiego	16,257	9.640,00		
	- wynagrodzenia w ramach imprez /zlecenia i o dzieło honoraria, przygotowania itp. /		11.780,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	62.270,00	62.269,82		100,00
	- składki ZUS pracodawcy		54.728,83		
	- składki na F. pracy		5.941,46		
	- składki PPK		1.319,09		
	- składki ZUS i F. Pracy od umów zleceń		0,00		
	- składki ZUS –wyciąg narciarski	1,650	280,44		
	- składki F. Pracy – wyciąg narciarski	0	0,00		
3	Koszty zużycia materiałów	87.570,00	81.828,21	17.298,16	93,44
	- paliwo, oleje, gaz do butli		11.694,36		
	- materiały i części zamienne do napraw i remontu		7.429,00		
	- środki czystości i gospodarcze		1.083,86		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		1.973,61		
	- czasopisma		1.509,00		
	- materiały i wyposażenie na obiekty sportowe		24.973,15		
	- inne materiały i wyposażenie		2.911,88		

	- materiały do imprez okolicznościowych		29.832,23		
	Materiały, paliwo części zamienne wyciąg w tym:	7.766	421,12		
	- paliwo do sprzętu		127,62		
	- materiały remontowe i zamienne		270,00		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		23,50		
4	Koszty zużycia energii	57.968,00	57.289,08		98,83
	- energia		22.058,14		
	- gaz		26.176,34		
	- woda		1.718,04		
	Energia wyciąg narciarski	7.468	7.336,56		
5	Koszty usług obcych	145.080,00	145.474,36	4.640,10	100,27
	W tym:				
	- usługi naprawcze, remontowe, budowlane	10.000	10.955,31		
	- naprawa samochodu Renault Master		4.648,00		
	- wymiana uszkodzonego oświetlenia w biurach		1.506,75		
	- naprawa zaworów wody w kotłowni c.o.		3.062,36		
	- naprawa sterowania systemu podlewania wody, włącznika światła na płytę główna boiska stadionu		553,50		
	- naprawa rozdzielnic. kasy spalinywej		1.184,70		
	Pozostałe:	125.030	126.745,54		
	- - usługi BHP i ochrona p.poż		0,00		
	- koszty bankowe		3.473,74		
	- pocztowe, telefoniczne, Internet, RTV,		6.178,38		
	- kominiarskie, komunalne, transportowe,		4.274,50		
	- czynsze za lokale		221,40		
	- przeglądy konserwacje, pomiary, opinie		7.764,32		
	- inne usługi obce		800,00		
	- pielęgnacja boiska sportowego		87.019,50		
	- usługi obce do imprez/ honoraria, noclegi, wyżywienie, spektakle, transport itp. /		17.013,70		
	Koszty utrzymania wyciągu narciarskiego	10.050,00	7.773,51		
	- usługi koszenia stoku narciarskiego		3.608,34		
	- usługi transportowe		645,75		
	- usługi bankowe		30,00		
	- czynsz dzierżawny		1.230,00		
	- dostawa Internetu do kamery na wyciągu		1.019,58		
	- pomiary ochronne instalacji elektrycznej wyciągu		1.239,84		
6	Amortyzacja	49.588,00	39.406,62	Dary 3813,00	79,47
	- środki trwale umarzane stopniowo		27.945,45		
	- środki trwale umarzane jednorazowo		3.240,00		
	- środki trwale umarzane jednorazowo- darowizna		3.813,00		
	- środki trwale umarzane jednorazowo/ wyciąg	2.635	4.408,17		
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	13.532,00	12.799,25		94,59
	- świadczenie urlopowe		8.314,85		
	- szkolenia pracowników		1.247,00		

	- świadczenia BIIP		2.367,40		
	- badania okresowe pracowników		870,00		
8	Koszty podatków i opłat	25.426,00	25.426,27		100,00
	- podatek od nieruchomości i rolny		3.504,00		
	- inne opłaty / składki/		1.163,83		
	- ZAIKS		1.291,44		
	- podatki i opłaty w ramach imprez		48,00		
	- podatek od nieruchomości – wyciąg narciarski	19.452	19.419,00		
9	Pozostałe koszty rodzajowe	7.452,00	7.033,13		94,38
	- podróże służbowe		1.770,69		
	- ubezpieczenie mienia, osób i pojazdów		3.465,20		
	- koszty imprez /nagrody fin. delegacje/		1.725,36		
	- koszty utrzymania wyciągu narciarskiego	0,00	71,88		
10	Wartość sprzedanych materiałów	35,00	34,68		99,09
11	Pozostałe koszt operacyjne	19.964,00	19.718,14		98,77
	- zaokrąglenia różnic Vat 9M		0,00		
	- koszty postępowania sądowego		6.030,41		
	-kara umowna p-ko Eto		13.687,73		
12	Koszt finansowe	6.296,00	6.296,09		100,00
	- opłata prolongacyjna odroczenia podatku od DN-		557,00		
	- odsetki od kary umownej p-ko Eto		5.706,60		
	- wyciąg narciarski / różnice kursowe importu usług	32	32,49		
V	stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	95.322,88	110.800,12	31.628,26	Dary 3813,00
	Inne zmniejszenia(zwiększenia) / RMK/		+2.733,60		
	Amortyzacja środków trwałych		+4.949,73		
	Podatek CIT		-1.232,00	+1.232,00	
VI	Razem (IV+V)	932.325,88	918.274,89	32.860,26	98,49
VII	Stan środków obrotowych na koniec roku		117.251,45		

Z działu 926 rozdz. 92605 przychody i koszty – wyciąg narciarski

Lp.	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury	plan na 2022 po zmianach	wykonanie za 2022r.		% 4/3
			Wykonanie ogółem	W tym środki z przychodów i z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
I	Przychody ogółem	65.278,00	40.278,00		61,70
1	Przychody – bilety wyciąg narciarski	25.000,00	0,00		
2	Dotacja	40.278,00	40.278,00		88,49
II	Koszty ogółem	65.278,00	49.383,17		21,59
1	Koszty wynagrodzeń	16.257,00	9.640,00		63,14
	- umowy zlecenie obsługa wyciągu narciarskiego		1.640,00		
	- umowa przygotowanie do sezonu zimowego		8.000,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	1.650,00	280,44		17,00
	- składki ZUS pracodawcy		280,44		
3	Koszty zużycia materiałów	7.766,00	421,12		5,42
	- paliwo do sprzętu		127,62		
	- materiały remontowe i zamienne		270,00		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		23,50		
4	Koszty zużycia energii	7.468,00	7.336,56		98,24
	- energia		7.336,56		
5	Koszty usług obcych	10.050,00	7.773,51		77,35
	- czynsz dzierżawny		1.230,00		
	- usługi bankowe		30,00		
	- przygotowanie tras stoku narciarskiego		3.608,34		
	- dostawa Internetu do kamery na wyciągu		1.019,58		
	- pomiary ochronne instalacji elektrycznej wyciągu		1.239,84		
	- usługi transportowe		645,75		
6	Amortyzacja	2.635,00	4.408,17		167,29
	- środki trwale umarżane /stopniowo/ wyciąg		4.408,17		
7	Koszty podatków i opłat	19.452,00	19.419,00		99,83
	- podatek od nieruchomości – wyciąg narciarski		19.419,00		
8	Pozostałe koszty rodzajowe		71,88		
9	Koszt finansowe		32,49		
	- wyciąg narciarski / różnice kursowe importu usług		32,49		
10	Pozostałe koszty operacyjne		0,0		
III	RÓŻNICA	65.278,00	-9.105,17		

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
M-GOK LUBAWKA

Urszula Górowska

Zatwierdził:

DYREKTOR
M-GOK LUBAWKA

mgr Marianna Makaś