

ZARZĄDZENIE NR 228/22
WÓJTA GMINY KUŹNICA

z dnia 31 marca 2022 roku

**w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji
kultury oraz informacji o stanie mienia komunalnego za 2021 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 2021 rok samorządowych instytucji kultury, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Przedstawia się informację o stanie mienia komunalnego gminy za 2021 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. Ryszard Miklasz

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

ZA ROK 2021r.

Dzi ał	Rozdzi ał	Konto kosz tów	Konto przych dów	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
921				Kultura i ochrona Dziedzictwa Narodowego		
	92109					
				Przychody	320 000,00	340 514,93
			720	przychody ze sprzedaży prod. i usług	20 000,00	5 643,00
			740	dotacja organizatora	300 000,00	300 000,00
			760	Pozostałe przychody operacyjne		34 871,93
				Koszty	320 000,00	272 089,89
		400		amortyzacja		4 114,01
		401		zużycie materiałów i energii	38 973,00	34 473,81
		401-2		w tym: energia	7 000,00	6 394,16
		402		pozostałe usługi obce	59 700,00	49 063,38
		404		wynagrodzenia	175 460,00	147 545,12
		404-1		w tym: wynagrodzenia osobowe	141 570,00	123 596,58
		404-2		w tym: wynagrodzenia bezosobowe	33 890,00	23 948,54
		405		świadczenia na rzecz pracowników	39 567,00	32 490,46
		405-1		w tym: składki na ubezpieczenia społeczne	29 609,20	23 344,46
		405-2		w tym: składki na FP	3 451,70	3 189,90
		405-3		w tym: odpis na ZFŚS	5 006,10	4 583,60
		405-4		tym: odzież robocza, ekwiwalent	1 500,00	1 372,50
		406		podróże służbowe	2 500,00	1 835,30
		409		różne opłaty i składki	3 800,00	2 567,81

Stan środków pieniężnych na dzień 01.01. 2021 r. – 62 623,15 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12. 2021 r. – 135 370,49 zł

**STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ W TYM WYMAGALNYCH ZA ROK 2021 r.
GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU W KUŹNICY**

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA /NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Stan należności na początek okresu sprawozdawczego1	10,54	0,00
Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00
Stan zobowiązań na początek okresu sprawozdawczego	431,00	0,00
- dostawa towarów i usług	431,00	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	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

Wykonanie budżetu Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kuźnicy —
sprawozdanie opisowe za okres od 01. 01. 2021 r. do 31. 12. 2021 r.

Przychody

Konto 700	Przychody ze sprzedaży	5 643,00
	- wynajem sali Kuźnica	4 443,00
	- wynajem sali Klimówka	1 200,00
Konto 740	Dochody	300 000,00
	- dotacja z Urzędu Gminy	225 000,00
	- dotacja celowa	75 000,00
Konto 760	Pozostałe przychody operacyjne	34 871,93
	- refundacja PUP	16 411,93
	- darowizny	18 460,00

Razem przychody: 340 514,93 zł

Koszty

Konto 400 Amortyzacja 4 114,01

Konto 401 Zużycie materiałów i energii 34 473,81

- zakup energii	6 394,16
- zużycie materiałów	28 079,65
* opał	10 912,58
* upominki z okazji Dnia Kobiet	1 352,00
* materiały biurowe	1 036,10
* zakup środków czystości i ochrony os.	1 063,34
* art. spożywcze	1 855,56
* UPS	440,00
* dysk HDD	580,00
* materiały gospodarcze	1 591,60
* art plastyczne do zajęć z dziećmi	1 009,76
* gaśnica i apteczka	151,00
* zakup kwiatów i zniczy	848,15
* ubranie robocze	771,00
* bilety wstępu	658,00
* strój reklamowy	2 176,00
* naczynia	336,04
* case power	980,00
* zakup koszulek	522,00
* naczynia jednorazowe	200,00
* pozostałe zakupy	1 596,52

Konto 402 Usługi obce 49 063,38

- usługi telekomunikacyjne	860,75
- BHP	4 120,00

- Rodo	2 400,00
- usługa informatyczna	4 015,00
- zajęcia taneczne	12 580,00
- wywóz nieczystości	1 253,31
- katalog firm	1 685,10
- zajęcia karate	3 120,00
- usługa odzyskania danych	320,00
- naprawa światłowodu	200,00
- usługi kominiarskie	701,60
- teatrzyk	1 462,00
- aktualizacja licencji	1 200,48
- aprowizacja chóru	600,00
- najem autokaru	3 652,56
- przegląd budynku	400,00
- wydruk książek	1 000,00
- usługa gastronomiczna	7 256,00
- usługa konserwacji sceny i kuchni	1 648,20
- pozostałe	588,38

Konto 404 Wynagrodzenia **147 545,12**

- wynagrodzenia osobowe	123 596,58
- wynagrodzenia bezosobowe	23 948,54

Konto 405 Świadczenia na rzecz pracowników **32 490,46**

- składki na ubezpieczenie społeczne zakład	23 344,46
- składki na fundusz pracy	3 189,90
- odpisy na ZFŚS	4 583,60
- odzież, ekwiwalent	1 372,50

Konto 406 Podróże służbowe **1 835,30**

- delegacje służbowe	750,56
- ryczałt za samochód	1 084,74

Konto 409 Różne opłaty i składki **2567,81**

- składki i polisy	2 567,81
--------------------	----------

Razem koszty: 272 089,89 zł

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W
KUŹNICY**

ZA ROK 2021 r.

Dział	Rozdział	Konto kosztów	Konto przychodów	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
921				Kultura i ochrona Dziedzictwa Narodowego		
	92116			Biblioteki		
				Przychody	213 600,00	209 349,70
			740-1	dotacja w ramach Priorytetu 1 z Biblioteki Narodowej	5 000,00	4 800,00
			740-2	dotacja organizatora	203 500,00	203 500,00
			760	pozostałe przychody	5 100,00	1 049,70
				Koszty	254 500,00	230 026,19
		401		zużycie materiałów i energii	60 000,00	59 925,33
		402		pozostałe usługi obce	26 300,00	19 174,93
		403		podatki i opłaty	1 200,00	0,00
		404		wynagrodzenia	125 200,00	120239,18
		405		świadczenia na rzecz pracowników	40 300,00	29 681,51
		409		pozostałe koszty rodzajowe	1 500,00	1 005,24

Stan środków pieniężnych na dzień 01 .01. 2021 r. – 41 829,19 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 31. 12. 2021 r. – 21 252,99 zł

**STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ W TYM WYMAGALNYCH ZA ROK 2021 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	0,00	0,00
Stan zobowiązań na początek okresu sprawozdawczego	0,01	0,00
- dostawa towarów i usług	0,00	0,00
- zobowiązania wobec US, ZUS	0,01	0,00
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00
- dotacja podlegająca zwrotowi	0,00	0,00
Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego	2500,00	0,00
- dostawa towarów i usług	250,00	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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Przychody

Konto 740	Dochody	208 300,00
	- dotacja z Urzędu Gminy	203 500,00
	- dotacja Biblioteka Narodowa	4 800,00

Konto 760	Pozostałe przychody operacyjne	1 049,70
	- nieodpłatne przekazanie książek przez autora	149,70
	- wpłata za zajęcia z robotyki	900,00

Razem przychody 209 349,70 zł

Koszty

Konto 401	Zużycie materiałów i energii	59 925,33
	- zakup książek	15 676,00
	- zużycie materiałów	44 249,33
	* folia do oprawy książek	676,00
	* prenumerata gazet i czasopism	2 452,58
	* śr. czystości i ochrony osobistej	2 724,00
	* naprawa i mat. eksploatacyjne drukarki	1 922,37
	* wyposażenie czytelní	28 708,58
	* klimatyzacja czytelní	7 257,00
	* pozostałe zakupy	508,80

Konto 402	Usługi obce	19 174,93
	- usługa programu MAK+	1 200,00
	- usługa dostępu do publikacji elektronicznych	1 080,00
	- usługa informatyczna	6 000,00
	- RODO	3 000,00
	- BHP	2 952,00
	- Robotyka	3 000,00
	- naprawa drukarki	950,00
	- opłata za rejestr	30,00
	- podłączenie światłowodu	151,00
	- transport wyposażenia czytelní	233,00
	- pozostałe	578,93

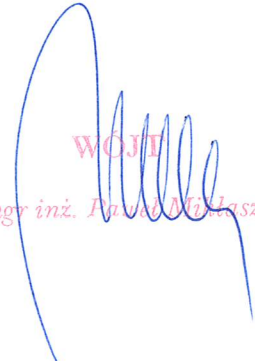
Konto 404	Wynagrodzenia	120 239,18
	- wynagrodzenia osobowe	120 239,18

Konto 405	Świadczenia na rzecz pracowników	29 681,51
	- składki na ubezpieczenie społeczne	21 558,95
	- składki na fundusz pracy	2 945,79
	- odpisy na ZFŚS	4 131,00
	- PPK	532,35
	- pozostałe świadczenia	513,42

Konto 406 **Podróże służbowe** **0,00**

Konto 409	Pozostałe koszty rodzajowe	1005,24
	- polisa Unia	462,00
	- delegacje	543,24

Razem koszty 230 026,19 zł


WOJT
mgr inż. Paweł Matusz

**Informacja o stanie mienia komunalnego
gminy Kuźnica
według stanu na 31 grudnia 2021 r.**

Wartość majątku trwałego podano według stanu księgowego i wartości brutto

**Zestawienie majątku trwałego jednostek budżetowych Gminy Kuźnica
na dzień 31 grudnia 2021 r.**

Lp.	Rodzaj środka	Wartość w złotych
A.	Aktywa trwale	53 238 119
I.	Wartości niematerialne i prawne	90 262
II.	Rzeczowe aktywa trwale	53 147 857
1.	Środki trwałe	44 285 258
a.	Grunty	3 313 236
b.	Budynki	11 230 709
c.	Budowle	27 349 241
d.	Środki transportu	898 902
e.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 386 927
f.	Inne środki trwałe	106 243
2.	Inwestycje rozpoczęte	8 862 599
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	48 115 856
2. Szkoła Podstawowa, Przedszkole (2)	5 106 036
3. Ośrodek Pomocy Społecznej (1)	16 227

Zestawienie majątku trwałego zakładów budżetowych Gminy Kuźnica
na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Rodzaj środka	Wartość w złotych
A.	Aktywa trwale	11 629 758
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 810
II.	Rzeczowe aktywa trwale	11 619 948
1.	Środki trwale	11 619 948
a.	Grunty	135 453
b.	Budynki	429 305
c.	Budowle	9 771 101
d.	Środki transportu	796 433
e.	Urządzenia techniczne i maszyny	487 656
2.	Inwestycje rozpoczęte	
3.	Środki przekazane na poczet inwestycji	
III.	Należności długoterminowe	
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	

1. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Kuźnicy **11 629 758**

RAZEM: **11 629 758**

Zestawienie majątku trwałego instytucji kultury Gminy Kuźnica

na dzień 31 grudnia 2021 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	

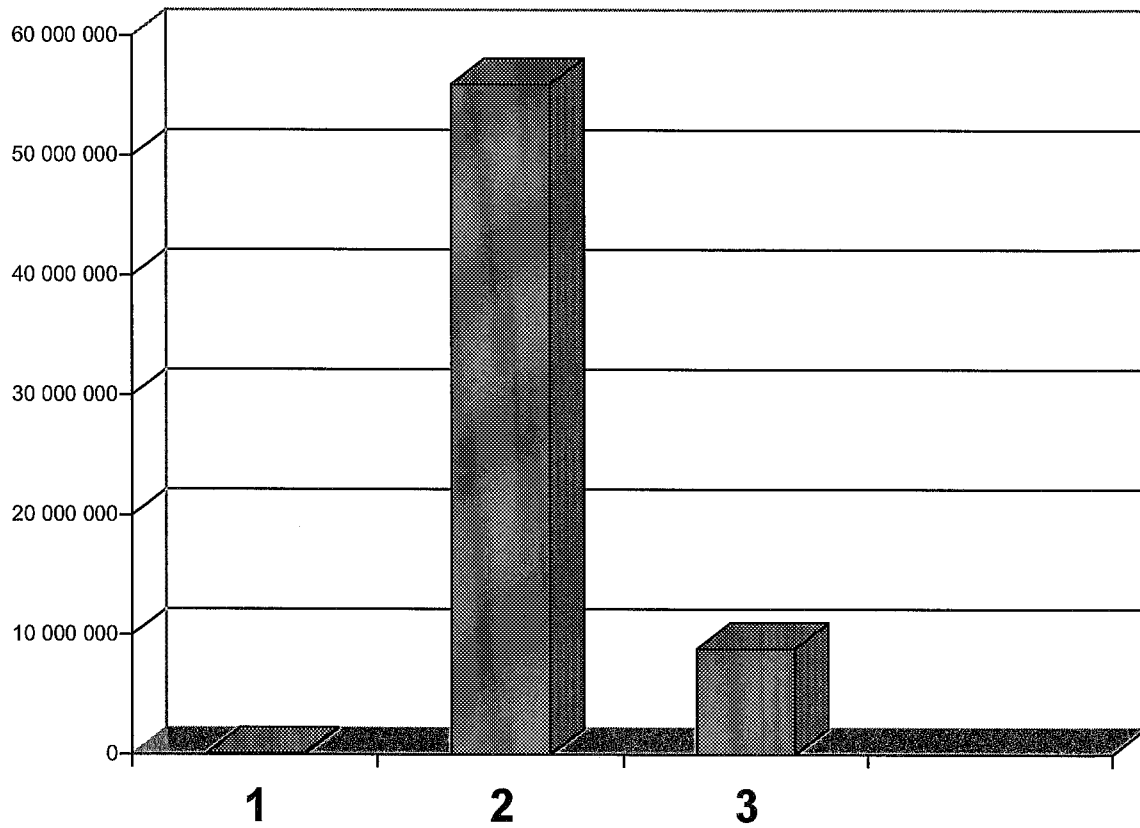
Powyższe zestawienie obejmuje majątek trwały wg wartości brutto następujących instytucji kultury:

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)

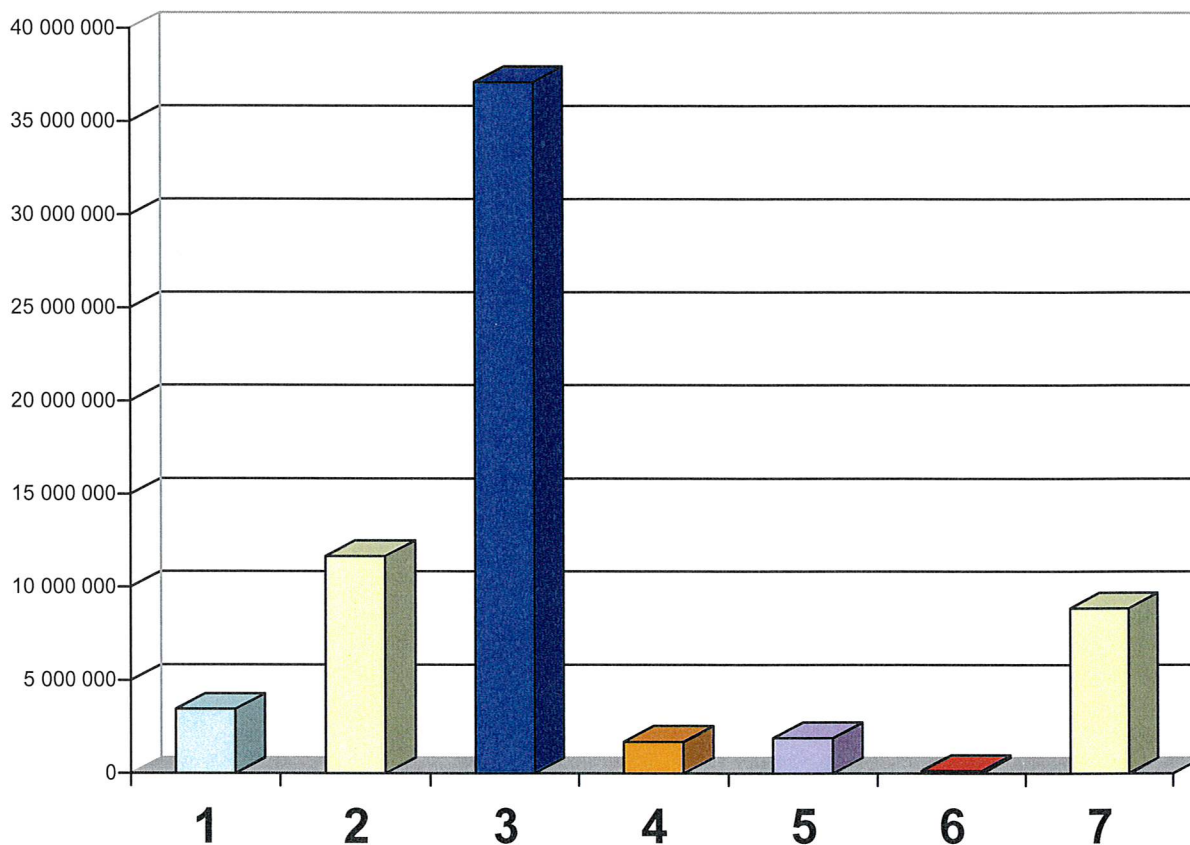
Opis mienia wg grup rodzajowych	Jednostki budżetowe	Zakłady budżetowe	Instytucje kultury
A. Aktywa trwałe	53 238 119	11 629 758	51 970
I. Wartości niematerialne i prawne	90 262	9 810	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	53 147 857	11 619 948	51 970
1. Środki trwałe	44 285 258	11 619 948	51 970
a) Grunty	3 313 236	135 453	0
b) Budynki	11 230 709	429 305	0
c) Budowle	27 349 241	9 771 101	0
d) Środki transportu	898 902	7 96 433	0
e) Urządzenia techniczne i maszyny	1 386 927	487 656	22 170
f) Inne środki trwałe	106 243		29 800
2. Inwestycje rozpoczęte	8 862 599		
III. Należności długoterminowe			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			
Wartość mienia gminy	53 238 119	11 629 758	51 970

**STRUKTURA MIENIA KOMUNALNEGO
(UJĘCIE WARTOŚCIOWE)**



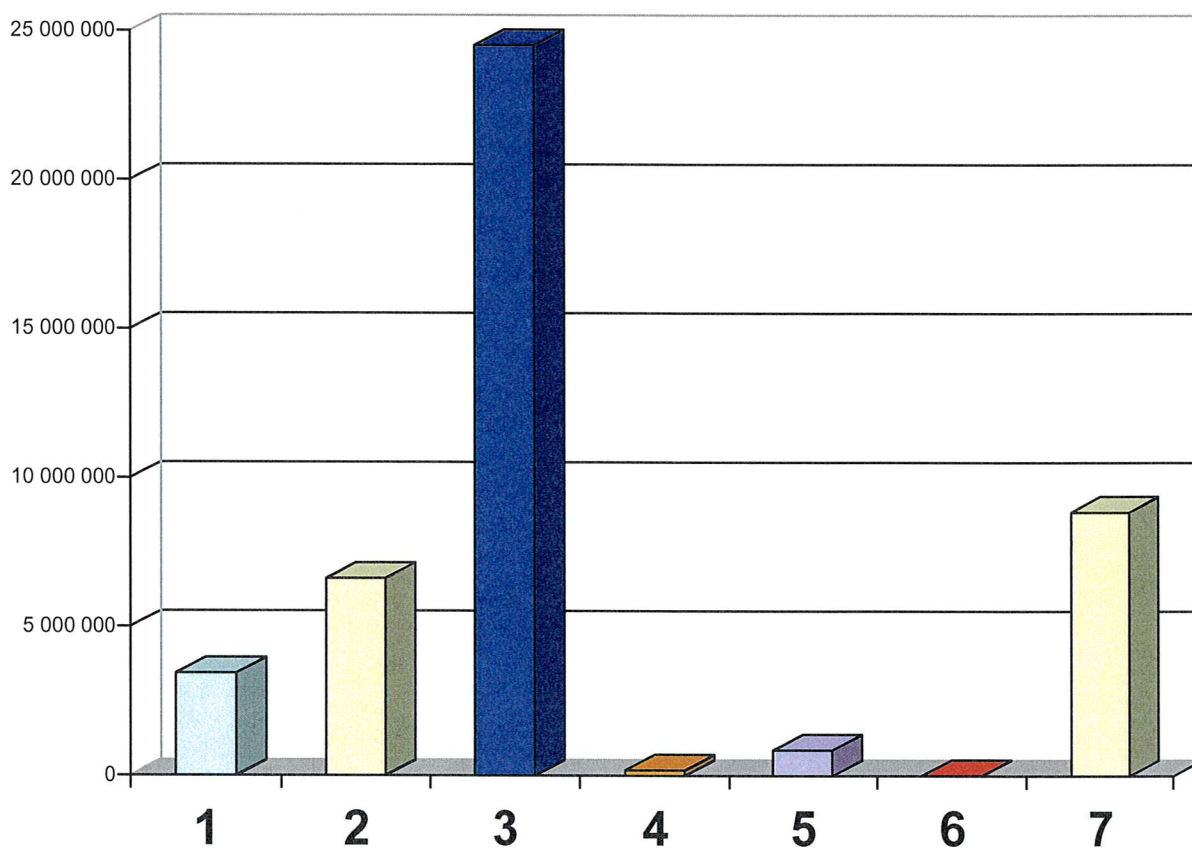
Lp.	Rodzaj środka	Wartość w złotych	%
1.	Wartości niematerialne i prawne	100 072	0,15
2.	Środki trwałe	55 957 176	86,20
3.	Inwestycje rozpoczęte	8 862 599	13,65
	Aktywa trwałe razem	64 919 847	100,00

STRUKTURA MIENIA KOMUNALNEGO RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE (UJĘCIE WARTOŚCIOWE)



Lp.	Rzeczowe aktywa trwałe	Wartość w złotych	%
1.	Grunty	3 448 689	5,32
2.	Budynki	11 660 014	17,99
3.	Budowle	37 120 342	57,27
4.	Środki transportu	1 695 335	2,61
5.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 896 753	2,93
6.	Inne środki trwałe	136 043	0,21
7.	Inwestycje rozpoczęte	8 862 599	13,67
RAZEM		64 819 775	100,00

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



Lp.	Rzeczowe aktywa trwałe	Wartość w złotych	%
1.	Grunty	3 448 689	7,75
2.	Budynki	6 614 763	14,86
3.	Budowle	24 514 413	55,09
4.	Środki transportu	186 700	0,42
5.	Urządzenia techniczne i maszyny	861 146	1,94
6.	Inne środki trwałe	14 053	0,03
7.	Inwestycje rozpoczęte	8 862 599	19,91
RAZEM		44 502 363	100,00

Grunty
wg stanu na 31 grudnia 2021 r.

W zasobie Gminy Kuźnica znajduje się łącznie **411,98 ha gruntów**, w tym:

- **146,34 ha** gruntów skomunalizowanych, stanowiących własność Gminy Kuźnica,
- **265,64 ha** gruntów nieskomunalizowanych, oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków jako: „władanie samoistne Gminy Kuźnica”

Rodzaj użytków wg. ewidencji gruntów i budynków	Powierzchnia działek
Drogi	292,18
Lasy	9,70
Grunty orne	53,25
Łąki trwałe	7,4
Rowy	0,2
Inne tereny zabudowane	11,31
Pastwiska trwałe	10,74
Użytki kopalne	7,61
Grunty pod wodami	3,18
Nieużytki	4,57
Tereny różowe	6,14
Tereny kolejowe	0,00
Grunty zadrzewione i zakrzewione	0,98
Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	4,72
	<hr style="width: 20%; margin-left: auto; margin-right: 0;"/> 411,98

- W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM JEST 12 DZIAŁEK EWIDENCYJNYCH O ŁĄCZNEJ POWIERZCHNI 0,9438 HA
- W DZIERŻAWIE JEST 18 DZIAŁEK EWIDENCYJNYCH O ŁĄCZNEJ POWIERZCHNI 16,40 HA
- W TRWAŁYM ZARZĄDZIE JEST 6 DZIAŁEK EWIDENCYJNYCH O ŁĄCZNEJ POWIERZCHNI 4,9231 HA

ZREALIZOWANE DOCHODY Z OBROTU MIENIEM KOMUNALNYM ZA 2021 R.

Wykonane w 2021 roku dochody z mienia komunalnego wyniosły 196 256,76 zł co stanowi 0,79 % wykonanych dochodów ogółem. W stosunku do roku 2020 to wzrost o około 34 tys. zł. Porównując dochody z 2021 do roku 2020 należy zwrócić uwagę na wzrost dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych o ponad 37 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 2021 roku tylko 8 130 zł należnego podatku Vat związanego z umowami dzierżawy.

Pierwszą pozycję dochodów uzyskanych z obrotu mieniem komunalnym stanowią wpływy z dzierżawy składników majątkowych w wysokości 90 943,67 zł co stanowi 46,34 % wykonanych ogółem dochodów z mienia komunalnego.

Drugą co do wielkości pozycją dochodów z mienia komunalnego stanowią dochody ze sprzedaży mienia. Gmina osiągnęła dochody w wysokości 50 694,00 zł, tj. 25,83 % ogółu wpływów z mienia komunalnego. Sprzedano ciągnik, nisko cenne składniki mienia i nieruchomości gruntową.

Trzecią co do wielkości pozycją dochodów z mienia komunalnego stanowią wpływy z najmu i dzierżawy pomieszczeń szkolnych zrealizowane w wysokości 29 709,30 zł, co stanowi 15,14 % ogółem dochodów z mienia komunalnego.

Porównując uzyskane dochody w 2021 roku do tych pozyskanych w 2020 roku należy nadmienić, iż dochody ze sprzedaży składników majątkowych są wyższe o około 10 tys. złotych a dochody z opłat za trwały zarząd niższe o 20 tys. złotych.

Wyszczególnienie planowanych dochodów	Wartość w złotych
Wpływy z opłat za dzierżawę obwodów łowieckich	2 141,52
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	90 943,67
Wpływy z użytkowania wieczystego	3 025,35-
Wpływ z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	19 742,92
Dochody ze sprzedaży mienia	50 694,00
Wynajem pomieszczeń szkolnych	29 709,30
RAZEM	196 256,76