

**ZARZĄDZENIE Nr 27/2023**  
**Wójta Gminy Łukta**  
**z dnia 30 marca 2023r.**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Łukcie za 2022r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 40) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020r. poz. 194 ze zm.) zarządzam co następuje:

**§ 1**

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Łukcie za rok 2022.

**§ 2.**

Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 3**

Zarządzie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
mgr inż. Robert Malinowski



## INFORMACJA

### O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ŁUKCIE ZA 2022 ROK

Gminna Biblioteka Publiczna jako samorządowa instytucja kultury finansowana jest z budżetu Gminy Łukta. Planowana kwota dotacji i darowizn ogółem w roku 2022 to **201.500,00 zł**. Gdzie:

- Planowana kwota dotacji z budżetu Gminy to **-193.000,00 zł**
- Planowana kwota dotacji z Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej to **-1.000,00 zł**
- Planowana kwota dotacji z MKiDN-**7.000,00 zł**
- Planowana kwota darowizny ze Stowarzyszenia „Razem dla naszych dzieci” to – **500,00 zł**

Gminna Biblioteka Publiczna w 2022 roku otrzymała dotacje i darowizny w ogólnej wysokości-**201.500,00 zł**. Z czego:

- z budżetu Gminy Łukta w wysokości **193.000,00 zł**
- z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego - **7.000,00 zł**
- z Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej w Olsztynie- **1.000,00 zł**
- ze Stowarzyszenia „Razem dla naszych dzieci”- **500,00 zł**

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień **31.12.2022 roku** wynosił **0,17 zł**

Gminna Biblioteka Publiczna **do 31.12.2022** zatrudniała **2** pracowników w pełnym wymiarze godzin i **1** pracownika na umowę zlecenie. Pracownik zatrudniony na umowę zlecenie pełnił funkcję Inspektora Ochrony Danych Osobowych.

Na wynagrodzenia z pochodnymi planowano **164.190,00 zł**, natomiast wydatkowano **164.561,30 zł**, tj **100,23%**.

Na pozostałe wydatki bieżące ( zakup materiałów, książek, opłaty telefoniczne, dostęp do internetu, prowizje bankowe, podróże służbowe) planowano kwotę **37.310,00 zł**, wydatkowano natomiast **37.298,81 zł** tj. **99,97%**.

Koszty przedstawiają się następująco:

- Wynagrodzenia ze stosunku pracy- **134.040,70 zł**
- Wynagrodzenia bezosobowe- **2.183,80 zł**
- Składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy -**25.010,86 zł**
- Zfśś- **3.325,94 zł**
- Zakup materiałów i energii-**26.246,54 zł** z czego:
  - Zakup materiałów i wyposażenia- **5.387,88 zł**
  - Zakup książek- **20.858,66 zł**

Usługi obce

- ( opłaty telefoniczne, opłaty pocztowe, dostęp do sieci internet, abonament radiowy,) - **945,88. zł.**

- Dostęp do publikacji internetowej, szkolenie archiwisty, pakiet strony internetowej, mak hosting – **8.857,85, zł**
- Podróże służbowe- **61,38 zł**
- Ryczałt samochodowy- **397,16 zł**
- Ubezpieczenie- **790,00 zł**

Zobowiązania niewymagalne na **31.12.2022** roku wynoszą **4.243,75 zł**

-z tytułu podatku dochodowego- **348,00 zł** (płatność do 20.01.2023 r)

-z tytułu składek zus – **3.895,75 zł** (płatność do 05.01.2023 r)

Na dzień **31.12.2022** roku Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Na dzień **31.12.2022** roku Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada należności.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Łukcie  
14-105 Łukta, ul. Kościelna 2B  
tel. 89 647 50 80  
REGON: 519506249, NIP: 741-19-26-412

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej

*Jolanta Szyłejko*

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ŁUKCIE**

**ZA 2022 ROK**

**PRZYCHODY**

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
1	2	3	4	5
1.	Dotacje otrzymane z budżetu JST	193.000,00	193.000,00	100%
2.	Dotacje z Biblioteki Wojewódzkiej	1.000,00	1.000,00	100%
3.	MKIDN	7.000,00	7.000,00	100%
4.	Darowizna-Stowarzyszenie „Razem dla naszych dzieci”	500,00	500,00	100%
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>		<b>201.500,00</b>	<b>201.500,00</b>	<b>100%</b>

**KOSZTY**

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
1	2	3	4	5
1.	<b>Wynagrodzenia, w tym:</b>	<b>136.225,00</b>	<b>136.224,50</b>	<b>100%</b>
a)	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134.041,00	134.040,70	100%
b)	Wynagrodzenia bezosobowe	2.184,00	2.183,80	99,99%
2.	<b>Świadczenia, w tym:</b>	<b>27.965,00</b>	<b>28.336,80</b>	<b>101,33%</b>
a)	Składki na ubezpieczenie społeczne	23.359,00	23.731,51	101,60%
b)	Składki na Fundusz Pracy	1.280,00	1.279,35	99,95%
c)	Odpis na ZFŚS	3.326,00	3.325,94	100%
3.	<b>Zużycie materiałów i energii, w tym:</b>	<b>26.250,00</b>	<b>26.246,54</b>	<b>99,80%</b>
a)	Zakup materiałów i wyposażenia	5.390,00	5.387,88	99,99%
b)	Zakup książek	20.860,00	20.858,66	100%
4.	<b>Usługi obce, w tym</b>	<b>9.810,00</b>	<b>9.803,73</b>	<b>99,94%</b>
a)	Pozostałe usługi obce	8.860,00	8.857,85	99,98%
b)	Oplaty telefoniczne i pocztowe, internet	950,00	945,88	99,57%
5.	<b>Pozostałe koszty, w tym:</b>	<b>1.250,00</b>	<b>1.248,54</b>	<b>99,89%%</b>
a)	Podróże służbowe krajowe	62,00	61,38	99,00%
b)	Ryczałt samochodowy	398,00	397,16	99,79%
c)	Składki ubezpieczenia	790,00	790,00	100%
<b>RAZEM KOSZTY</b>		<b>201.500,00</b>	<b>201.860,11</b>	<b>100,18%</b>

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Łukcie  
14-105 Łukta, ul. Kościelna 2B  
tel. 89 647 50 80  
REGON: 519506249, NIP: 741-19-26-412

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej

*Jolanta Szylejko*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat		
Gminna Biblioteka Publiczna		samorządowej instytucji kultury			GMINA LUKTA		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2022					
519506249							
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na początek roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>Fundusz</b>	<b>3 931,50</b>	<b>4 291,44</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki</b>	<b>4 396,34</b>	<b>3 931,50</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II</b>	<b>Wynik finansowy netto (+, -)</b>	<b>464,85</b>	<b>359,94</b>
<b>1</b>	<b>Srodki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>	<b>Zysk netto (+)</b>	<b>464,85</b>	
1.1	Grunty	0,00	0,00	<b>2</b>	<b>Strata netto (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>359,94</b>
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Opis wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Fundusz mienia zlikwidowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B</b>	<b>Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4	Srodki transportu	0,00	0,00	<b>C</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 931,50</b>	<b>4 291,61</b>
2	Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Srodki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 931,50</b>	<b>4 291,61</b>
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>	<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		
<b>IV</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec budżetu</b>	<b>0,00</b>	
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>3</b>	<b>Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>3 931,50</b>	<b>4 243,75</b>
2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>4</b>	<b>Zobowiązania z tytułu wynagrodzenia</b>		
2	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>5</b>	<b>Pozostałe zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>47,86</b>
<b>V</b>	<b>Wartość mienia zlikwidowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6</b>	<b>Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,17</b>	<b>7</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>		<b>8.1</b>	<b>Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Materiały	0,00		<b>8.2</b>	<b>Inne fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	Towary	0,00	0,00				
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>					
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2	Należności od budżetów	0,00	0,00				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych	0,00	0,00				
4	Pozostałe należności	0,00					
5	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
<b>III</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,17</b>				
1	Srodki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2	Srodki pieniężne w rachunkach bankowych	0,00	0,17				
3	celowego	0,00	0,00				
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
5	Akcje i udziały	0,00	0,00				
6	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Rozliczenie międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,17</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,17</b>

2023-03-15

(główny księgowy)

(rok-miesiąc-dzień)

(kierownik jednostki)

SPORZĄDZIŁA  
E. DOMAGALSKA

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Łukcie  
14-105 Łukta, ul. Kościelna 2B  
tel. 89 647 50 80  
REGON: 519506249, MIP: 741-19-26-412

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Jolanta Szytejko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna 14-105 Łukta ul.Kościelna 2B			GMINA ŁUKTA	
Numer Idenfikacyjny REGON 519506249		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>210 894,36</b>	<b>201 860,11</b>
I	Amortyzacja		0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii		30 941,95	26 246,54
III	Usługi obce		6 738,27	9 803,73
IV	Podatki i opłaty		0,00	0,00
V	Wynagrodzenie		146 624,68	136 224,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		25 748,96	28 336,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		840,50	1 248,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk ( strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>211 359,21</b>	<b>201 500,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych środków trwałych		0,00	0,00
II	Dotacje		211 359,21	201 500,00
III	Inne przychody operacyjne		0,00	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	
<b>F</b>	<b>Zysk ( strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,17</b>
I	Dywidenty i udziały w zyskach		0,00	0,00
II	Odsetki		0,00	0,17
III	Inne		0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		0,00	0,00
II	Inne		0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk ( strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>464,85</b>	<b>359,94</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku ( zwiększenie straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk ( strata) netto ( K-L-M)</b>			

2023-03-15

( główny księgowy)

( rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
( kierownik jednostki)

Opomoczniki  
T. M. ...