

Zarządzenie Nr 34/2014
Burmistrza Miasta Kowalewa Pom.
z dnia 26 marca 2014 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2013 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz.938, poz.1646)

zarządzam, co następuje:

§ 1 Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2013 r. Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

M.K.

Burmistrz Miasta
/-/
Andrzej Grabowski

Kowalewo Pomorskie, dnia 28.02.2014 r.

Burmistrz Miasta
Kowalewo Pomorskie

Dotyczy: Sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego jednostki za 2013 rok

W załączeniu przekazuję sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2013 rok Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury *im. Władysława Stanisława Reymonta* w Kowalewie Pomorskim z podziałem na Dom Kultury oraz Bibliotekę Publiczną.

Sporządziła:
Ż.Kubiak

Dyrektor Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
/-/ Barbara Niewidział

Burmistrz Miasta
/-/
Andrzej Grabowski

Załączniki:

- sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2013 rok - Dom Kultury,
- sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2013 rok - Biblioteka Publiczna.

Sprawozdanie roczne opisowe
z wykonania planu finansowego
Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim
za 2013 rok

uwzględniające stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

PRZYCHODY					
Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2013r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	74 300,00	74 292,46	99,99	7,54
709	Przychody ze sprzedaży wydawnictw	4 000,00	3 910,00	97,75	90,00
740	Przychody z dotacji UM	700 800,00	622 476,72	88,82	78 323,28
741	Przychody z dotacji - inne	2 000,00	2 000,00	100,00	0,00
750	Przychody finansowe	1 500,00	1 452,91	96,86	47,09
760	Pozostałe przychody operacyjne	14 934,00	14 933,84	100	0,16
PRZYCHODY – razem		797 534,00	719 065,93	90,16	78 468,07

KOSZTY					
Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2013r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
400	Amortyzacja	68 846,00	68 845,38	100	0,62
411	Zużycie materiałów	111 300,00	111 296,27	100	3,73
419	Zużycie energii, gazu i wody	45 210,00	45 208,17	100	1,83
420	Usługi obce	147 427,00	147 423,44	100	3,56
430	Wynagrodzenia	332 929,00	332 927,35	100	1,65
440	Odpis na ZFŚS	9 467,00	9 467,00	100	0,00
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	1 373,00	1 372,78	99,98	0,22
445	Składki na ZUS i F.P	54 322,00	54 320,15	100	1,85
450	Podatki i opłaty	7 368,00	7 367,04	99,99	0,96
460	Pozostałe koszty	19 131,00	19 128,11	99,98	2,89
761	Pozostałe koszty operacyjne	161,00	160,68	99,8	0,32
KOSZTY – razem		797 534,00	797 516,37	100	17,63

PRZYCHODY – razem	797 534,00	719 065,93
KOSZTY – razem	797 534,00	797 516,37
Wynik finansowy za 2013 rok	0,00	-78 450,44

ZESTAWIENIE
wykonania zakupów inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych na dzień 31.12.2013 roku
Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim

L.p.	Nakłady na inwestycję	Plan	Wykonanie na 31.12.2013r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Wymiana drzwi do sali widowiskowej	16 977,00	16 976,96	100	0,04
2.	Zakup klimatyzacji wraz z montażem	25 971,00	25 970,22	100	0,78
x		42 948,00	42 947,18	100	0,82

ZESTAWIENIE
należności i zobowiązań na dzień 31.12.2013 roku
Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma	W tym wymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
202	Rozrachunki z odbiorcami	1 361,90	0,00	0,00
234	Rozrachunki z pracownikami – zaliczka	3 500,00	0,00	0,00
	Należności	4 861,90	0,00	0,00
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	6 469,04	0,00
220	Rozrachunki publiczno – prawne	0,00	9 557,96	0,00
225	Rozrachunki z organizatorem	0,00	78 323,28	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	14 293,62	0,00
249	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	0,00
300	Rozliczenie zakupu	0,00	1 382,77	0,00
	Zobowiązania	0,00	110 026,67	0,00

ZESTAWIENIE
środków finansowych na dzień 31.12.2013 roku
Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma
1.	2.	3.	4.
101	Kasa	0,00	0,00
130	Rachunek bieżący	69 708,24 *	0,00
139	Rachunek środków wydzielonych – Lokaty	0,00	0,00
	Ogółem	69 708,24	0,00

* Stan środków pomniejszony o zwrot dotacji dokonany w dniu 31.01.2014r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2013 rok Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim – część opisowa.

I. Z planu przychodów przypada: 719.065,93 zł, co stanowi 90,16% planu.

- 1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej** osiągnięto w wysokości **74.292,46 zł**, co stanowi **99,99%** planu, w tym między innymi osiągnięto przychody za wynajem pomieszczeń, media, usługi ksero, fax, usługi internetowe, udział w warsztatach muzycznych.
- 2. Przychody ze sprzedaży wydawnictw** w wysokości **3.910 zł**, co stanowi **97,75%** planu. Przychody dotyczą sprzedaży Gońca Kowalewskiego.
- 3. Dotacja z budżetu Gminy** w wysokości **622.476,72 zł**, z uwagi iż z lat poprzednich pozostały środki nie było możliwości wykorzystania w pełni dotacji, w związku z tym dokonano zwrotu części dotacji, plan wykonano **88,82%**.
- 4. Dotacje od innych instytucji na organizację imprez kulturalnych:** plan wynosi **2.000 zł**. W maju przekazano z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska kwotę **1.000 zł** na „Dzień Ziemi”. We listopadzie przekazano dotację w wysokości **1.000 zł** na EKOBIESIADĘ.
- 5. Przychody finansowe-** uzyskano przychody z oprocentowania depozytów przejściowo wolnych środków finansowych w wysokości **1.452,91 zł**, tj **96,86%** planu.
- 6. Pozostałe przychody operacyjne** – osiągnięto w wysokości **14.933,84 zł**, z tego:
 - refundacja wynagrodzeń i pochodnych z PUP za rok poprzedni - **2.421,09 zł**,
 - otrzymane darowizny - **12.414 zł**,
 - prowizje od PIT - **61,25 zł**,
 - pozostałe przychody (sprzedaż makulatury) - **37,50 zł**.

II. Z planu kosztów przypada: 797.516,37 zł, co stanowi 100% planu.

- 1. Amortyzacja** – **68.845,38 zł**, co stanowi **100%** planu.
- 2. Zużycie materiałów** **111.296,27 zł**, co stanowi **100%** planu, z tego na:
 - materiały konserwacyjne - **4.975,62 zł**,
 - materiały do imprez, żywnościowe, do inscenizacji i dekoracji - **42.285,75 zł**,
 - materiały biurowe - **15.373,47 zł**,
 - środki czystości - **3.943,38 zł**,
 - wyposażenie - **39.112,03 zł**,
 - materiały na cele administracyjne - **5.606,02 zł**.
- 3. Zużycie energii, gazu i wody** – **45.208,17 zł**, co stanowi **100%** planu, z tego:
 - zużycie energii - **10.574,65 zł**,
 - zużycie gazu - **28.691,37 zł**,
 - zużycie wody i ścieków - **5.942,15 zł**.
- 4. Usługi obce** – **147.423,44 zł**, co stanowi **100%** planu, z tego:
 - zakup usług remontowych - **25.345,47 zł**,
 - zakup usług dotyczących organizacji imprez - **7.477,86 zł**,
 - zakup usług kulturowych (estradowych) - **67.474,87 zł**,
 - zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **7.133,69 zł**,
 - zakup usług transportowych - **3.560,59 zł**,
 - serwis windy, gaśnic, wywóz nieczystości - **28.054,77 zł**,
 - abonament DSL - **989,72 zł**,
 - abonament RTV - **865,40 zł**,
 - usługi informatyczne + serwis sprzętu - **6.521,07 zł**.
- 5. Wynagrodzenia** – **332.927,35 zł**, co stanowi **100%** planu.
- 6. Odpis na ZFŚS** – **9.467 zł**, co stanowi **100%** planu.
- 7. Inne świadczenia na rzecz pracowników** – **1.372,78 zł**, co stanowi **99,98%** planu. Są to koszty poniesione m.in. na odzież ochronną, zakup herbaty dla pracowników, badania lekarskie oraz refundację szkielek korekcyjnych.
- 8. Składki na ZUS i Fundusz Pracy** – **54.320,15 zł**, co stanowi **100%** planu.
- 9. Podatki i opłaty** – **7.367,04 zł**, co stanowi **99,99%** planu, z tego:
 - podatek od nieruchomości - **6.795,04 zł**,
 - wieczyste użytkowanie gruntu - **572 zł**.
- 10. Pozostałe koszty** – **19.128,11 zł**, co stanowi **99,98%** planu, z tego:
 - składki ubezpieczeniowe - **3.612,50 zł**,
 - prowizja bankowa - **2.031,19 zł**,
 - delegacje - **290,85 zł**,
 - opłaty ZAIKS - **4.420,17 zł**,
 - nagrody pieniężne za udział w przeglądach, festiwalach, konkursach - **8.250 zł**,
 - pozostałe (ubezpieczenia wyjazdu, środki na renowację pomnika, opłata skarbową, wiazanka pod pomnik) - **523,40 zł**.
- 11. Pozostałe koszty operacyjne** – **160,68 zł**, co stanowi **99,80%** planu.

III. Wynik finansowy za 2013 rok wynosi – **78.450,44 zł** (strata), powstał w wyniku różnicy pomiędzy osiągniętymi przychodami a poniesionymi kosztami.

IV. W 2013 roku w ramach inwestycji dokonano:

- wymiany nieuszczelnionych drzwi do sali widowiskowej - w okresie zimowym uciekało ciepło co powodowało wysokie koszty ogrzewania. Koszt inwestycji pokryto ze środków własnych w wysokości **16.976,96 zł**,
- zakup klimatyzacji wraz z montażem - pozyskano środki z Unii Europejskiej z zakresu małych projektów w ramach działania 413 "Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju" objętego PROW na lata 2007-2013 w wysokości **16.891,20 zł**, środki własne to **9.079,02 zł**.

V. Na dzień 31.12.2013 rok stan należności wynosi **4.861,90 zł**, stan zobowiązań wynosi **110.026,67 zł**. Należności i zobowiązań wymagalnych jednostka nie ma.

VI. Stan środków pieniężnych – **69.708,24 zł**:

- w kasie **0,00 zł**,
- na rachunkach bankowych **69.708,24 zł**.

Sporządziła:
Ż.Kubiak

Dyrektor Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
/-/ Barbara Niewidział

Sprawozdanie roczne opisowe
z wykonania planu finansowego
Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim
za 2013 rok
uwzględniające stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

PRZYCHODY					
Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2013r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	176,00	176,40	100,23	-0,40
740	Przychody z dotacji UM	126 100,00	104 792,12	83,1	21 307,88
741	Przychody z dotacji – inne	4 919,00	4 919,00	100	0,00
750	Przychody finansowe	130,00	130,01	100,01	-0,01
760	Pozostałe przychody operacyjne	188,00	190,20	101,17	-2,20
PRZYCHODY – razem		131 513,00	110 207,73	83,8	21 305,27

KOSZTY					
Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2013r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
411	Zużycie materiałów i energii	25 834,00	23 173,42	89,7	2 660,58
420	Usługi obce	11 091,00	9 844,59	88,76	1 246,41
430	Wynagrodzenia	76 440,00	72 895,40	95,36	3 544,60
440	Odpis na ZFŚS	2 861,00	2 861,00	100,00	0,00
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	200,00	186,59	93,3	13,41
445	Składki na ZUS i F.P	14 237,00	13 512,13	94,91	724,87
460	Pozostałe koszty	850,00	847,78	99,74	2,22
KOSZTY – razem		131 513,00	123 320,91	93,77	8 192,09

PRZYCHODY – razem	131 513,00	110 207,73
KOSZTY – razem	131 513,00	123 320,91
Wynik finansowy za 2013 rok	0,00	-13 113,18

ZESTAWIENIE
 należności i zobowiązań na dzień 31.12.2013 roku
Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma	W tym wymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
202	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	0,00
234	Rozrachunki z pracownikami – zaliczka	0,00	0,00	0,00
Należności		0,00	0,00	0,00
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	2,08	0,00
220	Rozrachunki publiczno – prawne	0,00	2 005,07	0,00
225	Rozrachunki z organizatorem	0,00	21 307,88	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 800,31	0,00
249	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	0,00
300	Rozliczenie zakupu	0,00	1 051,09	0,00
Zobowiązania		0,00	27 166,43	0,00

ZESTAWIENIE
 środków finansowych na dzień 31.12.2013 roku
Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma
1.	2.	3.	4.
101	Kasa	0,00	0,00
130	Rachunek bieżący	21 711,17 *	0,00
139	Rachunek środków wydzielonych – Lokaty	0,00	0,00
Ogółem		21 711,17	0,00

* Stan środków pomniejszony o zwrot dotacji dokonany w dniu 31.01.2014r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2013 rok Biblioteki Publicznej w Kowalewie Pomorskim – część opisowa.

I. Z planu przychodów przypada: 110.207,73 zł, co stanowi 83,80% planu.

- 1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej** w wysokości **176,40 zł**, co stanowi **100,23%** planu, w tym między innymi uzyskano przychody za usługi ksero oraz usługi internetowe.
- 3. Dotacja z budżetu Gminy** w wysokości **104.792,12 zł**, z uwagi iż z lat poprzednich pozostały środki nie było możliwości wykorzystania w pełni dotacji, w związku z tym dokonano zwrotu części dotacji, plan wykonano **83,10%**.
- 3. Dotacja z Biblioteki Narodowej** z przeznaczeniem na zakup księgozbiorów bibliotecznych wyniosła **4.919 zł**.
- 4. Przychody z oprocentowania depozytów przejściowo wolnych środków finansowych** w wysokości **130,01 zł**, co stanowi **100,01%**.
- 5. Pozostałe przychody operacyjne** w wysokości **190,20 zł**, co stanowi **101,17%**, m.in. są to przychody z otrzymanych darowizn, sprzedaż mebli i makulatury, prowizje od PIT oraz upomnienia.

II. Z planu kosztów przypada: 123.320,91 zł, co stanowi 93,77% planu.

- 1. Zużycie materiałów i energii – 23.173,42 zł**, co stanowi **89,70%** planu, z tego na:
 - materiały do imprez, żywnościowe, do inscenizacji i dekoracji - **3.411,41 zł**,
 - materiały biurowe - **1.539,97 zł**,
 - środki czystości - **282,70 zł**,
 - wyposażenie - **2.863,99 zł**,
 - materiały na cele administracyjne - **1.111,86 zł**,
 - zakup księgozbiorów bibliotecznych - **9.044,49 zł**,

- zakup księgozbiorów bibliotecznych - Biblioteka Naradowa - **4.919 zł.**

2. Usługi obce – 9.844,59 zł, co stanowi **88,76%** planu, z tego:

- zakup usług remontowych - **8.713,20 zł**,

- zakup usług do organizacji imprez - **355,47 zł**,

- zakup usług kulturowych (estradowych) - **500 zł**,

- zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **31,92 zł**,

- abonament RTV - **244 zł**,

3. Wynagrodzenia – 72.895,40 zł, co stanowi **95,36%** planu.

4. Odpis na ZFŚS – 2.861 zł, co stanowi **100%** planu.

5. Inne świadczenia na rzecz pracowników – 186,59 zł, co stanowi **93,30%** planu. Są to koszty poniesione m.in. na odzież ochronną, zakup herbaty dla pracowników.

6. Składki na ZUS i Fundusz Pracy – 13.512,13 zł, co stanowi **94,91%** planu.

7. Pozostałe koszty – 847,78 zł, co stanowi **99,74%** planu. Są to koszty poniesione na prowizję bankową oraz delegacje pracowników.

III. Wynik finansowy za 2013 rok wynosi **-13.113,18 zł** (strata), powstał w wyniku różnicy pomiędzy osiągniętymi przychodami a poniesionymi kosztami.

IV. Na dzień 31.12.2013 rok stan należności wynosi **0,00 zł**, stan zobowiązań wynosi **27.166,43 zł**. Należności i zobowiązań wymagalnych jednostka nie ma.

V. Stan środków pieniężnych – **21.711,17 zł**:

- w kasie **0,00 zł**,

- na rachunkach bankowych **21.711,17 zł**.

Sporządziła:

Ż.Kubiak

Dyrektor Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
/-/ Barbara Niewidział