

Zarządzenie Nr 35/2015
Burmistrza Miasta Kowalewa Pom.
z dnia 30 marca 2015 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2014 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 j. t., poz. 938, poz. 1646, Dz. U. z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877)

zarządzam, co następuje:

§ 1 Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2014 r. Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Miasta
/-/
Andrzej Grabowski

M. Ziółkowska

Kowalewo Pomorskie, dnia 27.02.2015 r.

MGOK.3034.1.2015

Burmistrz Miasta
Kowalewo Pomorskie

Dotyczy: Sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego jednostki za 2014 rok

W załączeniu przekazuję sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2014 rok Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury *im. Władysława Stanisława Reymonta* w Kowalewie Pomorskim z podziałem na Dom Kultury oraz Bibliotekę Publiczną.

Sporządziła:
Ż.Kubiak

wz Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
/-/ Ewa Dąbkowska

Burmistrz Miasta
/-/
Andrzej Grabowski

Załączniki:

- sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2014 rok - Dom Kultury,
- sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2014 rok - Biblioteka Publiczna.

Sprawozdanie roczne opisowe
z wykonania planu finansowego
Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim
za 2014 rok

uwzględniające stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2014r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	105 869,00	92 839,73	87,69	13 029,27
710	Przychody ze sprzedaży wydawnictw	4 000,00	3 902,00	97,55	98,00
740	Przychody z dotacji UM	703 693,00	703 693,00	100	0,00
741	Przychody z dotacji - inne	38 428,00	38 429,33	100,00	-1,33
750	Przychody finansowe	2 000,00	1 006,35	50,32	993,65
760	Pozostałe przychody operacyjne	11 721,00	11 621,57	99,15	99,43
PRZYCHODY – razem		865 711,00	851 491,98	98,36	14 219,02

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2014r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
400	Amortyzacja	66 383,00	66 382,30	100	0,70
401	Zużycie materiałów i energii	209 816,00	207 158,89	98,73	2 657,11
402	Usługi obce	154 815,00	154 504,95	99,8	310,05
403	Podatki i opłaty	7 890,00	7 888,72	99,98	1,28
404	Wynagrodzenia	350 504,00	350 501,12	100	2,88
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 157,00	63 155,39	100	1,61
409	Pozostałe koszty rodzajowe	13 146,00	13 143,78	99,98	2,22
KOSZTY – razem		865 711,00	862 735,15	99,66	2 975,85

PRZYCHODY – razem	865 711,00	851 491,98
KOSZTY – razem	865 711,00	862 735,15
Wynik finansowy za 2014 rok	0,00	-11 243,17

ZESTAWIENIE

wykonania zakupów inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych na dzień 31.12.2014 roku

Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim

L.p.	Nakłady na inwestycje	Plan	Wykonanie na 31.12.2014r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Zakup miksera audio	10 900,00	10 898,99	99,99	1,01
2.	Wykonanie parkingu	7 200,00	7 199,82	100	0,18
3.	Zestaw oświetlenia scenicznego	12 300,00	12 300,00	100	0,00
x		30 400,00	30 398,81	100	1,19

ZESTAWIENIE
 należności i zobowiązań na dzień 31.12.2014 roku
 Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma	W tym wymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
201	Rozrachunki z dostawcami	1 682,01	0,00	0,00
202	Rozrachunki z odbiorcami	2 344,30	0,00	0,00
Należności		4 026,31	0,00	0,00
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	8 495,31	0,00
202	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	10,00	0,00
228	Rozrachunki z US	0,00	2 576,00	0,00
229	Rozrachunki z ZUS	0,00	8 011,71	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	13 812,91	0,00
234	Rozrachunki z pracownikami – zaliczka	0,00	641,65	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	0,00
300	Rozliczenie zakupu	0,00	9 703,89	0,00
Zobowiązania		0,00	43 251,47	0,00

ZESTAWIENIE
 środków finansowych na dzień 31.12.2014 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	106 832,23	0,00
139	Rachunek środków wydziałonych – Lokaty	0,00	0,00
Ogółem		106 832,23	0,00

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2014 rok Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim – część opisowa.

I. Z planu przychodów przypada: 851.491,98 zł, co stanowi 98,36% planu.

1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej osiągnięto w wysokości **92.839,73 zł**, co stanowi **87,69%** planu, w tym między innymi uzyskano przychody za wynajem pomieszczeń, media, usługi ksero, fax, usługi internetowe, udział w warsztatach muzycznych.

2. Przychody ze sprzedaży wydawnictw osiągnięto w wysokości **3.902 zł**, co stanowi **97,55%** planu. Przychody dotyczą sprzedaży Gońca Kowalewskiego.

3. Dotacja z budżetu Gminy: plan wynosi **703.693 zł**, od stycznia do grudnia br. przekazano zgodnie z harmonogramem kwotę **703.693 zł**, co stanowi **100%** planu.

4. Dotacje od innych instytucji na organizację imprez kulturalnych: plan wynosi **38.428 zł**, wykonanie **38.429,33 zł**. W czerwcu przekazano z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska kwotę **1.200 zł** na „Dzień Ziemi” oraz 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 **19.038,13 zł** na organizację imprezy kulturalnej promującej lokalne walory Doliny Drwęcy w Kowalewie Pomorskim. W lipcu wpłynęły 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** na klimatyzację. W grudniu przekazano dotację w wysokości **1.300 zł** na EKOBIESIADĘ.

5. Przychody finansowe – osiągnięto w wysokości **1.006,35 zł**, co stanowi **50,32%** są to przychody uzyskane z kapitalizacji odsetek na koncie bankowym.

6. Pozostałe przychody operacyjne - osiągnięto w wysokości **11.621,57 zł**, co stanowi **99,15%** planu, z tego:
 - refundacja wynagrodzeń i pochodnych z PUP za rok poprzedni - **3.228,12 zł**,

- otrzymane darowizny - **8.310 zł**,
- prowizje od PIT - **83,45 zł**.

II. Z planu kosztów przypada: 862.735,15 zł, co stanowi 99,66% planu.

1. Amortyzacja – 66.382,30 zł, co stanowi **100%** planu.

2. Zużycie materiałów i energii – 207.158,89 zł, co stanowi **98,73%** planu, z tego na:

- materiały konserwacyjne - **2.707,03 zł**,
- materiały do imprez, do inscenizacji i dekoracji - **42.133,75 zł**,
- materiały biurowe - **21.744,27 zł**,
- środki czystości - **4.278,22 zł**,
- wyposażenie - **50.649,01 zł**,
- materiały na cele administracyjne - **13.263,71 zł**.
- zakup żywności - **28.620,97 zł**,
- zużycie energii - **11.895,09 zł**,
- zużycie gazu - **28.103,43 zł**,
- zużycie wody - **3.763,41 zł**.

3. Usługi obce – 154.504,95 zł, co stanowi **99,80%** planu, z tego:

- zakup usług remontowych - **27.310,34 zł**,
- zakup usług dotyczących organizacji imprez - **10.174,16 zł**,
- zakup usług kulturowych (estradowych) - **56.620,67 zł**,
- zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **7.952,67 zł**,
- zakup usług transportowych - **10.828,02 zł**,
- zakup usług pozostałych m.in. serwis windy, gaśnic, wywóz nieczystości itp. - **30.100,06 zł**,
- abonament DSL - **329,23 zł**,
- abonament RTV - **742,55 zł**,
- usługi informatyczne + serwis sprzętu - **7.958,55 zł**,
- prowizja bankowa - **2.488,70 zł**.

4. Podatki i opłaty – 7.888,72 zł, co stanowi **99,98%** planu, z tego:

- podatek od nieruchomości - **7.190,00 zł**,
- wieczyste użytkowanie gruntu - **698,72 zł**.

5. Wynagrodzenia – 350.501,12 zł, co stanowi **100%** planu.

6. Świadczenia społeczne i inne świadczenia – 63.155,39 zł, co stanowi **100%** planu, z tego:

- odpis na ZFŚS - **9.598,00 zł**,
- składki na ZUS i Fundusz Pracy - **52.072,72 zł**,
- koszty BHP - **1.484,67 zł**, są to środki poniesione m.in. na odzież ochronną i badania lekarskie.

7. Pozostałe koszty rodzajowe – 13.143,78 zł, co stanowi **99,98%** planu, z tego:

- ubezpieczenia OC i majątkowe - **2.420,50 zł**,
- szkolenia - **1.244,23 zł**,
- delegacje - **350 zł**,
- opłaty ZAIKS - **1.374,65 zł**,
- nagrody pieniężne za udział w przeglądach, festiwalach, konkursach - **6.850 zł**,
- pozostałe - **904,40 zł**, są to środki poniesione na ubezpieczenia wyjazdów, opłatę za zezwolenie na użycie materiałów pirotechnicznych oraz wpłatę za renowację pomnika.

III. Wynik finansowy za 2014 rok wynosi – 11.243,17 zł (strata), powstał w wyniku różnicy pomiędzy osiągniętymi przychodami a poniesionymi kosztami.

IV. W 2014 roku w ramach inwestycji dokonano:

- zakupiono Mikser Behringer X32 w wysokości **10.898,99 zł**,
- wykonano parking za MGOK w wysokości **7.199,82 zł**,
- zakupiono zestaw oświetlenia scenicznego w wysokości **12.300 zł**.

V. Na dzień 31.12.2014 rok stan należności wynosi 4.026,31 zł, stan zobowiązań wynosi **43.251,47 zł**. Należności i zobowiązań wymagalnych jednostka nie ma.

VI. Stan środków pieniężnych – 106.832,23 zł:

- w kasie **0,00 zł**,
- na rachunkach bankowych **106.832,23 zł**.

Sporządziła:

Ż.Kubiak

wz Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury

/-/Ewa Dąbkowska

Burmistrz Miasta

/-/

Andrzej Grabowski

Sprawozdanie roczne opisowe
z wykonania planu finansowego
Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim
za 2014 rok
uwzględniające stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2014r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	110,00	110,70	100,64	-0,70
740	Przychody z dotacji UM	132 716,00	132 716,00	100	0,00
741	Przychody z dotacji - inne	4 596,00	4 596,00	100	0,00
750	Przychody finansowe	163,00	163,74	100,45	-0,74
760	Pozostałe przychody operacyjne	1 102,00	808,74	73,39	293,26
PRZYCHODY – razem		138 687,00	138 395,18	99,79	291,82

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2014r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
401	Zużycie materiałów i energii	32 006,00	31 987,30	99,94	18,70
402	Usługi obce	4 371,00	4 362,13	99,8	8,87
404	Wynagrodzenia	81 747,00	81 488,92	99,68	258,08
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 931,00	19 928,00	99,98	3,00
409	Pozostałe koszty rodzajowe	632,00	628,83	99,5	3,17
KOSZTY – razem		138 687,00	138 395,18	99,79	291,82

PRZYCHODY – razem	138 687,00	138 395,18
KOSZTY – razem	138 687,00	138 395,18
Wynik finansowy 2014 rok	0,00	0,00

ZESTAWIENIE
należności i zobowiązań na dzień 31.12.2014 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	40,53	0,00
228	Rozrachunki z US	0,00	515,00	0,00
229	Rozrachunki z ZUS	0,00	2 390,37	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 060,13	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	0,00
300	Rozliczenie zakupu	0,00	3,08	0,00
Zobowiązania		0,00	7 009,11	0,00

ZESTAWIENIE
środków finansowych na dzień 31.12.2014 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	22 861,73	0,00
139	Rachunek środków wydzielonych – Lokaty	0,00	0,00
Ogółem		22 861,73	0,00

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2014 rok Biblioteki Publicznej w Kowalewie Pomorskim – część opisowa.

I. Z planu przychodów przypada: 138.395,18 zł, co stanowi 99,79% planu.

1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej osiągnięto w wysokości **110,70 zł**, co stanowi **100,64%** planu, w tym między innymi uzyskano przychody za usługi ksero oraz usługi internetowe.
2. **Dotacja z budżetu Gminy:** plan wynosi **132.716 zł**, od stycznia do grudnia br. przekazano zgodnie z harmonogramem kwotę **132.716 zł**, co stanowi **100%** planu.
3. **Dotacja z Biblioteki Narodowej** z przeznaczeniem na zakup księgozbiorów bibliotecznych wyniosła **4.596 zł**.
4. **Przychody finansowe** – osiągnięto w wysokości **163,74 zł**, co stanowi **100,45%** są to przychody uzyskane z kapitalizacji odsetek na koncie bankowym.
5. **Pozostałe przychody operacyjne** osiągnięto w wysokości **808,74 zł**, co stanowi **73,39%** planu, z tego:
 - refundacja wynagrodzeń i pochodnych z PUP za rok poprzedni - **294 zł**,
 - otrzymane darowizny - **500 zł**,
 - prowizje od PIT - **14,74 zł**.

II. Z planu kosztów przypada: 138.395,18 zł, co stanowi 99,79% planu.

1. **Zużycie materiałów i energii** – **31.987,30 zł**, co stanowi **99,94%** planu, z tego na:
 - materiały do imprez, do inscenizacji i dekoracji - **2.902,46 zł**,
 - materiały biurowe - **7.035,29 zł**,
 - środki czystości - **1.567,24 zł**,
 - wyposażenie - **3.746,22 zł**,
 - materiały na cele administracyjne - **2.403,91 zł**.
 - zakup księgozbiorów bibliotecznych - **9.360,49 zł**.
 - zakup księgozbiorów bibliotecznych - Biblioteka Narodowa - **4.596 zł**.
 - zakup żywności - **375,69 zł**.
2. **Usługi obce** – **4.362,13 zł**, co stanowi **99,80%** planu, z tego:
 - zakup usług remontowych - **295,20 zł**,
 - zakup usług dotyczących organizacji imprez - **100 zł**,
 - zakup usług kulturowych (estradowych) - **1.600 zł**,
 - zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **21,44 zł**,
 - zakup usług transportowych - **720,88 zł**,
 - zakup usług pozostałych m.in.serwis windy, gaśnic, wywóz nieczystości itp. - **201,66 zł**,
 - abonament RTV - **254,80 zł**,
 - usługi informatyczne + serwis sprzętu - **886,50 zł**,
 - prowizja bankowa - **281,65 zł**.
3. **Wynagrodzenia** – **81.488,92 zł**, co stanowi **99,68%** planu.
4. **Świadczenia społeczne i inne świadczenia** – **19.928 zł**, co stanowi **99,98%** planu, z tego:
 - odpis na ZFŚS - **3.829 zł**,
 - składki na ZUS i Fundusz Pracy - **15.717,36 zł**,
 - koszty BHP - **381,64 zł**, są to środki poniesione m.in. na odzież ochronną i badania lekarskie.
5. **Pozostałe koszty rodzajowe** – **628,83 zł**, co stanowi **99,50%** planu, z tego:
 - szkolenia - **301,23 zł**,
 - delegacje - **327,60 zł**.

III. Wynik finansowy za 2014 rok wynosi – **0,00 zł.**

IV. Na dzień 31.12.2014 rok stan należności wynosi **0,00 zł**, stan zobowiązań wynosi **7.009,11 zł**. Należności i zobowiązań wymagalnych jednostka nie ma.

V. Stan środków pieniężnych – **22.861,73 zł:**

- w kasie **0,00 zł,**

- na rachunkach bankowych **22.861,73 zł.**

Sporządziła:

Ż.Kubiak

wz Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
/-/Ewa Dąbkowska

Burmistrz Miasta

/-/

Andrzej Grabowski