

**ZARZĄDZENIE NR 33/2016**  
**BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE**  
**z dnia 29 marca 2016 r.**

**w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2015 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, Dz. U. z 2015 r., poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150)

**zarządzam, co następuje:**

§ 1 Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2015 r. Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**Burmistrz**

**/-/ Andrzej Grabowski**

Kowalewo Pomorskie, dnia 23.02.2016 r.

Burmistrz Miasta  
Kowalewo Pomorskie

Dotyczy: Sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego jednostki za 2015 rok

W załączeniu przekazuję sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2015 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**  
**/-/ Andrzej Grabowski**

Załączniki:

- sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2015 rok - Dom Kultury,
- sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2015 rok - Biblioteka Publiczna.

Sprawozdanie roczne opisowe  
z wykonania planu finansowego  
**Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim**  
za 2015 rok  
uwzględniające stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2015r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	55 000,00	51 181,04	93,06	3 818,96
710	Przychody ze sprzedaży wydawnictw	2 000,00	1 772,00	88,6	228,00
740	Przychody z dotacji UM	735 632,00	735 632,00	100	0,00
741	Przychody z dotacji - inne	2 500,00	1 999,32	79,97	500,68
750	Przychody finansowe	1 000,00	636,64	63,66	363,36
760	Pozostałe przychody operacyjne	9 425,00	9 402,54	99,76	22,46
<b>PRZYCHODY – razem</b>		<b>805 557,00</b>	<b>800 623,54</b>	<b>99,39</b>	<b>4 933,46</b>

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2015r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
400	Amortyzacja	70 500,00	69 447,00	98,51	1 053,00
401	Zużycie materiałów i energii	157 683,00	153 216,94	97,17	4 466,06
402	Usługi obce	194 091,00	191 267,29	98,55	2 823,71
403	Podatki i opłaty	8 341,00	8 168,40	97,93	172,60
404	Wynagrodzenia	344 076,00	334 884,10	97,33	9 191,90
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67 918,00	64 936,59	95,61	2 981,41
409	Pozostałe koszty rodzajowe	12 948,00	12 616,79	97,44	331,21
<b>KOSZTY – razem</b>		<b>855 557,00</b>	<b>834 537,11</b>	<b>97,54</b>	<b>21 019,89</b>

PRZYCHODY – razem	805 557,00	800 623,54
KOSZTY – razem	855 557,00	834 537,11
<b>Wynik finansowy za 2015 rok</b>	<b>-50 000,00</b>	<b>-33 913,57</b>

ZESTAWIENIE  
wykonania zakupów inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych na dzień 31.12.2015 roku  
**Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim**

L.p.	Nakłady na inwestycje	Plan	Wykonanie na 31.12.2015r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	System Finansowo-Księgowy Foka Pro	3 650,00	3 643,88	99,83	6,12

ZESTAWIENIE  
 należności i zobowiązań na dzień 31.12.2015 roku  
**Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim**

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma	W tym wymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
<b>Należności</b>				
201	Rozrachunki z dostawcami	1 682,89	0,00	0,00
202	Rozrachunki z odbiorcami	1 307,00	0,00	0,00
234	Rozrachunki z pracownikami – zaliczka	6 000,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>8 989,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania</b>				
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	2 487,56	0,00
202	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	30,00	0,00
228	Rozrachunki z US	0,00	1 658,00	0,00
229	Rozrachunki z ZUS	0,00	7 633,97	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	13 055,45	0,00
234	Rozrachunki z pracownikami – zaliczka	0,00	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	0,00
300	Rozliczenie zakupu	0,00	6 572,77	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>31 437,75</b>	<b>0,00</b>

ZESTAWIENIE  
 środków finansowych na dzień 31.12.2015 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	121 944,48	0,00
139	Rachunek środków wydzielonych – Lokaty	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>121 944,48</b>	<b>0,00</b>

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2015 rok Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim – część opisowa.**

**Wykonanie przychodów**

***I. Z planu przychodów przypada: 800.623,54 zł, co stanowi 99,39% planu.***

**1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej** osiągnięto w wysokości **51.181,04 zł**, co stanowi **93,06%** 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 **1.772 zł**, co stanowi **88,60%** planu. Przychody dotyczą sprzedaży Gońca Kowalewskiego.

**3. Dotacja z budżetu Gminy:** plan wynosi **735.632 zł**, którą przekazano zgodnie z harmonogramem i stanowi **100%** planu.

**4. Dotacje od innych instytucji na organizację imprez kulturalnych:** plan wynosi **2.500 zł**, wykonanie **1.999,32 zł** co stanowi **79,97%** planu. W lipcu przekazano z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska kwotę **1.000 zł** na „Dzień Ziemi”. W listopadzie przekazano dotację w wysokości **999,32 zł** na EKOBIESIADĘ.

**5. Przychody finansowe** – osiągnięto w wysokości **636,64 zł**, co stanowi **63,66%** są to przychody uzyskane z kapitalizacji odsetek na koncie bankowym.

**6. Pozostałe przychody operacyjne** - osiągnięto w wysokości **9.402,54 zł**, co stanowi **99,76%** planu, z tego:

- refundacja wynagrodzeń i pochodnych z PUP za rok poprzedni - **2.127,71 zł**,

- otrzymane darowizny - **6.930 zł**,

- prowizje od PIT - **76,95 zł**,

- zwroty z lat poprzednich - **267,88 zł**.

## Wykonanie kosztów

**II. Z planu kosztów przypada: 834.537,11 zł, co stanowi 97,54% planu.**

**1. Amortyzacja – 69.447 zł, co stanowi 98,51% planu.**

**2. Zużycie materiałów i energii – 153.216,94 zł, co stanowi 97,17% planu, z tego na:**

- materiały konserwacyjne - **2.193,19 zł,**
- materiały do imprez, do inscenizacji i dekoracji - **34.695,21 zł,**
- materiały biurowe - **13.980,89 zł,**
- środki czystości - **5.025,04 zł,**
- wyposażenie - **30.057,20 zł,**
- materiały na cele administracyjne - **7.062,52 zł.**
- zakup żywności - **19.303,16 zł,**
- zużycie energii - **11.368,63 zł,**
- zużycie gazu - **26.856,84 zł,**
- zużycie wody - **2.674,26 zł.**

**3. Usługi obce – 191.267,29 zł, co stanowi 98,55% planu, z tego:**

- zakup usług remontowych - **72.799,52 zł,**
- zakup usług dotyczących organizacji imprez - **9.441,82 zł,**
- zakup usług kulturowych (estradowych) - **58.640,90 zł,**
- zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **7.367,51 zł,**
- zakup usług transportowych - **2.790,18 zł,**
- zakup usług pozostałych m.in. serwis windy, gaśnic, wywóz nieczystości itp. - **33.572,81 zł,**
- abonament DSL - **369,84 zł,**
- abonament RTV - **676,90 zł,**
- usługi informatyczne + serwis sprzętu - **3.271,55 zł,**
- prowizja bankowa - **2.336,26 zł.**

**4. Podatki i opłaty – 8.168,40 zł, co stanowi 97,93% planu, z tego:**

- podatek od nieruchomości - **7.296 zł,**
- wieczyste użytkowanie gruntu - **872,40 zł.**

**5. Wynagrodzenia – 334.884,10 zł, co stanowi 97,33% planu.**

**6. Świadczenia społeczne i inne świadczenia – 64.936,59 zł, co stanowi 95,61% planu, z tego:**

- odpis na ZFŚS - **8.748 zł,**
- składki na ZUS i Fundusz Pracy - **53.560,32 zł,**
- koszty BHP - **1.537,27 zł,** są to środki poniesione m.in. na odzież ochronną, badania lekarskie oraz wodę i herbatę dla pracowników.
- szkolenia - **1.091 zł.**

**7. Pozostałe koszty rodzajowe – 12.616,79 zł, co stanowi 97,44% planu, z tego:**

- ubezpieczenia OC i majątkowe - **2.398,82 zł,**
- delegacje - **856,79 zł,**
- opłaty ZAIKS - **1.937,18 zł,**
- nagrody pieniężne za udział w przeglądach, festiwalach, konkursach - **7.260 zł,**
- pozostałe - **164 zł,** są to środki poniesione na ubezpieczenia wyjazdów, składkę członkowską oraz wpłatę za renowację pomnika.

**III. Wynik finansowy za 2015 rok wynosi – 33.913,57 zł (strata), powstał w wyniku różnicy pomiędzy osiągniętymi przychodami a poniesionymi kosztami.**

**IV. W 2015 roku w ramach inwestycji zakupiono program Finansowo – Księgowy FoKa Pro w wysokości 3.643,88 zł.**

**V. Na dzień 31.12.2015 rok stan należności wynosi 8.989,89 zł, stan zobowiązań wynosi 31.437,75 zł. Należności i zobowiązań wymagalnych jednostka nie ma.**

**VI. Stan środków pieniężnych – 121.944,48 zł:**

- w kasie **0,00 zł,**
- na rachunkach bankowych **121.944,48 zł.**

Sporządziła:  
Ż.Kubiak

Dyrektor Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury  
/-/ Barbara Niewiedział

**Burmistrz**

**/-/ Andrzej Grabowski**

Sprawozdanie roczne opisowe  
z wykonania planu finansowego  
**Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim**  
za 2015 rok  
uwzględniające stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2015r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	109,00	63,70	58,44	45,30
740	Przychody z dotacji UM	139 988,00	139 988,00	100	0,00
741	Przychody z dotacji - inne	5 631,00	5 631,00	100	0,00
750	Przychody finansowe	121,00	121,26	100,21	-0,26
760	Pozostałe przychody operacyjne	1 400,00	1 406,17	100,44	-6,17
<b>PRZYCHODY – razem</b>		<b>147 249,00</b>	<b>147 210,13</b>	<b>99,97</b>	<b>38,87</b>

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2015r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
401	Zużycie materiałów i energii	36 250,00	35 839,78	98,87	410,22
402	Usługi obce	4 694,00	2 801,91	59,69	1 892,09
404	Wynagrodzenia	87 953,00	85 895,61	97,66	2 057,39
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 588,00	21 218,63	98,29	369,37
409	Pozostałe koszty rodzajowe	1 764,00	1 454,20	82,44	309,80
<b>KOSZTY – razem</b>		<b>152 249,00</b>	<b>147 210,13</b>	<b>96,69</b>	<b>5 038,87</b>

<b>PRZYCHODY – razem</b>	147 249,00	147 210,13
<b>KOSZTY – razem</b>	152 249,00	147 210,13
<b>Wynik finansowy 2015 rok</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>0,00</b>

ZESTAWIENIE  
należności i zobowiązań na dzień 31.12.2015 roku  
**Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim**

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma	W tym wymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
<b>Należności</b>				
202	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	0,00
234	Rozrachunki z pracownikami – zaliczka	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania</b>				
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	0,00	0,00
228	Rozrachunki z US	0,00	539,00	0,00
229	Rozrachunki z ZUS	0,00	2 497,73	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 241,63	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	0,00
300	Rozliczenie zakupu	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>7 278,36</b>	<b>0,00</b>

ZESTAWIENIE  
środków finansowych na dzień 31.12.2015 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	23 130,98	0,00
139	Rachunek środków wydzielonych – Lokaty	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>23 130,98</b>	<b>0,00</b>

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2015 rok Biblioteki Publicznej w Kowalewie Pomorskim – część opisowa.**

**Wykonanie przychodów**

***I. Z planu przychodów przypada: 147.210,13 zł, co stanowi 99,97% planu.***

1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej osiągnięto w wysokości **63,70 zł**, co stanowi **58,44%** planu, są to przychody za usługi ksero.
2. **Dotacja z budżetu Gminy: plan wynosi 139.988 zł**, którą przekazano zgodnie z harmonogramem i stanowi **100%** planu.
3. **Dotacja z Biblioteki Narodowej** z przeznaczeniem na zakup księgozbiorów bibliotecznych wyniosła **5.631 zł**.
4. **Przychody finansowe** – osiągnięto w wysokości **121,26 zł**, co stanowi **100,21%** są to przychody uzyskane z kapitalizacji odsetek na koncie bankowym.
5. **Pozostałe przychody operacyjne** osiągnięto w wysokości **1.406,17 zł**, co stanowi **100,44%** planu, z tego:
  - otrzymane darowizny - **150 zł**,
  - prowizje od PIT - **15,05 zł**,
  - sprzedaż makulatury - **1.241,12 zł**.

**Wykonanie kosztów**

***II. Z planu kosztów przypada: 147.210,13 zł, co stanowi 96,69% planu.***

1. **Zużycie materiałów i energii – 35.839,78 zł**, co stanowi **98,87%** planu, z tego na:
  - materiały do imprez, do inscenizacji i dekoracji - **3.278,35 zł**,
  - materiały biurowe - **5.278,25 zł**,
  - środki czystości - **1.498,64 zł**,
  - wyposażenie - **4.602,97 zł**,
  - materiały na cele administracyjne - **3.541,03 zł**,
  - zakup księgozbiorów bibliotecznych - **11.361,67 zł**,
  - zakup księgozbiorów bibliotecznych - Biblioteka Narodowa - **5.631 zł**,
  - zakup żywności - **647,87 zł**.
2. **Usługi obce – 2.801,91 zł**, co stanowi **59,69%** planu, z tego:
  - zakup usług remontowych - **307,50 zł**,
  - zakup usług kulturowych (estradowych) - **1.280 zł**,
  - zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **26,03 zł**,
  - zakup usług transportowych - **10 zł**,
  - zakup usług pozostałych m.in. serwis windy, gaśnic, wywóz nieczystości itp. - **151,31 zł**,
  - usługi informatyczne + serwis sprzętu - **725,58 zł**,
  - prowizja bankowa - **301,49 zł**.Nizsze wykonanie spowodowane jest przesunięciem zaplanowanych remontów w 2015 roku na rok przyszły.
3. **Wynagrodzenia – 85.895,61 zł**, co stanowi **97,66%** planu.
4. **Świadczenia społeczne i inne świadczenia – 21.218,63 zł**, co stanowi **98,29%** planu, z tego:
  - odpis na ZFŚS - **3.829 zł**,
  - składki na ZUS i Fundusz Pracy - **16.621,59 zł**,
  - koszty BHP - **768,04 zł**, są to środki poniesione m.in. na odzież ochronną oraz wodę i herbatę dla pracowników.

**5. Pozostałe koszty rodzajowe – 1.454,20 zł**, co stanowi **82,44%** planu, z tego:

- delegacje - **304,20 zł**,

- nagrody pieniężne za udział w przeglądach, festiwalach, konkursach - **1.150 zł**.

**III. Wynik finansowy za 2015 rok wynosi – 0,00 zł.**

**IV.** Na dzień 31.12.2015 rok stan należności wynosi **0,00 zł**, stan zobowiązań wynosi **7.278,36 zł**. Należności i zobowiązań wymagalnych jednostka nie ma.

**V. Stan środków pieniężnych – 23.130,98 zł:**

- w kasie **0,00 zł**,

- na rachunkach bankowych **23.130,98 zł**.

Sporządziła:

Ż.Kubiak

Dyrektor Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury

/-/ Barbara Niewidział

**Burmistrz**

/-/ **Andrzej Grabowski**