

ZARZĄDZENIE NR 41/2017
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE
z dnia 29 marca 2017 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2016 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1984, poz. 2260, poz. 1984, Dz. U. z 2017 r. poz. 191)

zarządzam, co następuje:

§ 1 Przedstawić Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2016 r. Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz

/-/ Andrzej Grabowski

Sprawozdanie roczne opisowe
z wykonania planu finansowego
Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim
za 2016 rok
uwzględniająca stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2016r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	49 000,00	47 636,40	97,22	1 363,60
710	Przychody ze sprzedaży wydawnictw	1 500,00	1 448,00	96,53	52,00
740	Przychody z dotacji UM	689 025,00	632 349,13	91,77	56 675,87
741	Przychody z dotacji - inne	2 500,00	2 498,01	99,92	1,99
750	Przychody finansowe	700,00	679,67	97,10	20,33
760	Pozostałe przychody operacyjne	7 848,00	7 814,01	99,57	33,99
PRZYCHODY – razem		750 573,00	692 425,22	92,25	58 147,78

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2016r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
400	Amortyzacja	71 700,00	69 975,59	97,59	1 724,41
401	Zużycie materiałów i energii	142 788,00	132 967,69	93,12	9 820,31
402	Usługi obce	167 760,00	162 421,74	96,82	5 338,26
403	Podatki i opłaty	8 500,00	8 288,40	97,51	211,60
404	Wynagrodzenia	325 785,00	318 935,84	97,90	6 849,16
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 798,00	60 187,71	94,34	3 610,29
409	Pozostałe koszty rodzajowe	18 677,00	9 623,84	51,53	9 053,16
761	Pozostałe koszty operacyjne	1 565,00	1 564,51	99,97	0,49
KOSZTY – razem		800 573,00	763 965,32	95,43	36 607,68

PRZYCHODY – razem	750 573,00	692 425,22
KOSZTY – razem	800 573,00	763 965,32
Wynik finansowy za 2016 rok – zysk	-50 000,00	-71 540,10

ZESTAWIENIE
wykonania zakupów inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych na dzień 31.12.2016 roku
Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim

L.p.	Nakłady na inwestycję	Plan	Wykonanie na 31.12.2016r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Zakup namiotów handlowych 3szt.	13 850,00	13 850,00	100	0,00
x		13 850,00	13 850,00	100	0,00

ZESTAWIENIE
 należności i zobowiązań na dzień 31.12.2016 roku
Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma	W tym wymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
Należności				
201	Rozrachunki z dostawcami	1 681,99	0,00	0,00
202	Rozrachunki z odbiorcami	2 722,25	0,00	0,00
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	3 000,00	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	73,49	0,00	0,00
Ogółem		7 477,73	0,00	0,00
Zobowiązania				
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	5 510,84	0,00
202	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	0,00
228	Rozrachunki z US	0,00	0,00	0,00
229	Rozrachunki z ZUS	0,00	0,00	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	17 752,83	0,00
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki (rozliczenie dotacji podmiotowej)	0,00	56 675,87	0,00
Ogółem		0,00	79 939,54	0,00

ZESTAWIENIE
 środków finansowych na dzień 31.12.2016 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	110 954,03*	0,00
139	Rachunek środków wydzielonych – Lokaty	0,00	0,00
Ogółem		110 954,03*	0,00

* Stan środków pomniejszony o zwrot dotacji dokonany w dniu 31.01.2017r.

Sprawozdanie roczne opisowe z wykonania planu finansowego za 2016 rok Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim –

Wykonanie przychodów

I. Z planu przychodów przypada: 692 425,22 zł, co stanowi 92,25% planu.

1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej osiągnięto w wysokości **47 636,40 zł**, co stanowi **97,22%** 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 **1 448,00 zł**, co stanowi **96,53%** planu. Przychody dotyczą sprzedaży Gońca Kowalewskiego.

3. Dotacja z budżetu Gminy: plan wynosił **689 025,00 zł**. Zgodnie z harmonogramem w 2016 roku przekazano łącznie **689 025,00 zł**, w tym jest zawarta część kwoty niewydatkowanej dotacji, która wyniosła **56 675,87zł**. Wykorzystan **632 349,13 zł.**, co stanowi 91,77% planu. Dotacja podmiotowa nie została w pełni wykorzystana i została zwrócona dnia 31.01.2017r., ponieważ na rachunku bankowym na dzień 1.01.2016r. znajdowały się środki pieniężne z lat poprzednich.

4. Dotacje od innych instytucji na organizację imprez kulturalnych: Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska przekazał dotację na:

- Dzień Ziemi, dnia 28.07.2016r. w kwocie - **998,55 zł**, co stanowi **83,21%** planu;
- EKO BIESIADĘ, dnia 17.11.2016r. w kwocie – **1 499,46 zł**, co stanowi **115,34%** planu.

5. Przychody finansowe – osiągnięto w wysokości **679,67 zł**, co stanowi **97,10%**, są to przychody uzyskane z kapitalizacji odsetek na koncie bankowym.

6. Pozostałe przychody operacyjne - osiągnięto w wysokości **7 814,01 zł**, co stanowi **99,57%** planu, z tego:

- otrzymane darowizny - **6 800 zł**,
- prowizje od PIT - **67,93 zł**,
- noty obciążeniowe EcoErgia - **946,08 zł**.

Wykonanie kosztów

II. Z planu kosztów przypada: **763 965,32 zł**, co stanowi **95,43%** planu.

1. Amortyzacja – **69 975,59 zł**, co stanowi **97,59%** planu.

2. Zużycie materiałów i energii – **132 967,69 zł**, co stanowi **93,12%** planu, z tego na:

- materiały konserwacyjne - **1 734,16 zł**
- materiały do imprez, do inscenizacji i dekoracji - **28 594,45 zł**,
- materiały biurowe - **14 283,33 zł**,
- środki czystości - **6 603,01 zł**,
- wyposażenie - **22 330,39 zł**,
- materiały na cele administracyjne - **3 988,75 zł**.
- zakup żywności - **15 963,43 zł**,
- zużycie energii - **14 025,30 zł**
- zużycie gazu - **23 244,97 zł**,
- zużycie wody - **2 199,90 zł**.

3. Usługi obce – **162 421,74 zł**, co stanowi **96,82%** planu, z tego:

- zakup usług remontowych - **57 455,94 zł**,
- zakup usług dotyczących organizacji imprez - **7 339,92 zł**,
- zakup usług kulturalnych (estradowych) - **47 742,04 zł**,
- zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **7 267,65 zł**,
- zakup usług transportowych - **1 615,54 zł**,
- zakup usług pozostałych m.in. serwis windy, gaśnic, wywóz nieczystości itp. - **35 092,36 zł**,
- abonament DSL - **432,61 zł**,
- abonament RTV - **445,03 zł**,
- usługi informatyczne + serwis sprzętu - **2 742,90 zł**,
- prowizja bankowa - **2 287,75 zł**.

4. Podatki i opłaty – **8 288,40 zł**, co stanowi **97,51%** planu, to koszty poniesione na podatek od nieruchomości.

5. Wynagrodzenia – **318 935,84 zł**, co stanowi **97,9%** planu.

6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – **60 187,71 zł**, co stanowi **94,34%** planu, z tego:

- odpis na ZFŚS - **7 171,00 zł**, co stanowi **100%** planu,
- składki na ZUS i Fundusz Pracy - **50 345,75 zł**,
- koszty BHP - **1 570,96 zł** - są to środki poniesione m.in. na odzież ochronną, badania lekarskie i woda mineralna,
- szkolenia - **1 100,00 zł**.

7. Pozostałe koszty rodzajowe – **9 623,84 zł**, co stanowi **51,53%** planu, z tego:

- ubezpieczenia OC i majątkowe - **2 371,66 zł**,
- delegacje - **987,92 zł**,
- opłaty ZAIKS - **715,49 zł**,
- nagrody pieniężne za udział w przeglądach, festiwalach, konkursach - **4 960,00 zł**,
- pozostałe - **588,77 zł**, są to środki poniesione na wpłatę za renowację pomnika, polisę ubezpieczeniową i nagrody. Koszty poniesiono zgodnie z zapotrzebowaniem.

8. Pozostałe koszty operacyjne – **1.564,51 zł**, co stanowi **99,97%** planu.

III. Zakupy inwestycyjne: zrealizowane w 100%. Zakupiono trzy namioty handlowe w łącznej kwocie **13 850,00 zł**.

IV. Na dzień 31.12.2016 rok stan należności wynosi **7 477,73 zł**, stan zobowiązań wynosi **79 939,54 zł**, w tym kwota **56 675,87 zł** to kwota do zwrotu niewydatkowanej części dotacji podmiotowej. Zobowiązań i należności wymagalnych jednostka nie posiada.

V. Stan środków pieniężnych – **110 954,03 zł***:

- w kasie **0,00 zł**,

- na rachunkach bankowych **110 954,03 zł***.

* Stan środków pomniejszony o zwrot dotacji dokonany w dniu 31.01.2017r.

Sporządziła:

N. Brudz-Huzior

Dyrektor Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury

/-/ Barbara Niewidział

Burmistrz

/-/ **Andrzej Grabowski**

Sprawozdanie roczne opisowe
z wykonania planu finansowego
Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim
za 2016 rok
uwzględniająca stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2016r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania / ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	0,00	0,00	0,00	0,00
740	Przychody z dotacji UM	144 487,00	125 734,11	87,02	18 752,89
741	Przychody z dotacji – Biblioteka Narodowa	5 580,00	5 580,00	100,00	0,00
750	Przychody finansowe	130,00	139,21	107,08	-9,21
760	Pozostałe przychody operacyjne	1 226,00	1 233,29	100,59	-7,29
PRZYCHODY – razem		151 423,00	132 686,61	87,63	18 736,39

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 31.12.2016r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania / ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
401	Zużycie materiałów i energii	30 243,00	22 001,67	72,75	8 241,33
402	Usługi obce	7 820,00	2 888,62	36,94	4 931,38
404	Wynagrodzenia	98 363,00	86 691,62	88,13	11 671,38
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 400,00	20 015,53	85,54	3 384,47
409	Pozostałe koszty rodzajowe	1 597,00	1 089,17	68,20	507,83
KOSZTY – razem		161 423,00	132 686,61	82,20	28 736,39

PRZYCHODY – razem	151 423,00	132 686,61
KOSZTY – razem	161 423,00	132 686,61
Wynik finansowy za 2016 rok – zysk	-10 000,00	0,00

ZESTAWIENIE
należności i zobowiązań na dzień 31.12.2016 roku
Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma	W tym wymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
Należności				
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	0,00	0,00
234	Rozrachunki z pracownikami – zaliczka	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania				
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	0,00	0,00
228	Rozrachunki z US	0,00	0,00	0,00
229	Rozrachunki z ZUS	0,00	0,00	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 328,35	0,00

240	Pozostałe rozrachunki (rozliczenie dotacji podmiotowej)	0,00	18 752,89	0,00
Ogółem		0,00	23 081,24	0,00

ZESTAWIENIE
środków finansowych na dzień 31.12.2016 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	20 201,69*	0,00
139	Rachunek środków wydzielonych – Lokaty	0,00	0,00
Ogółem		20 201,69*	0,00

* Stan środków pomniejszony o zwrot dotacji dokonany w dniu 31.01.2017r.

Sprawozdanie roczne opisowe z wykonania planu finansowego za 2016 roku Biblioteki Publicznej w Kowalewie

Wykonanie przychodów

I. Z planu przychodów przypada: 132 686,61 zł, co stanowi 87,63% planu.

1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej : brak

2. Dotacja z budżetu Gminy: plan wynosił **144 487,00 zł**. Zgodnie z harmonogramem w 2016 roku przekazano łącznie **144 487,00 zł**, w tym jest zawarta część kwoty niewydatkowanej dotacji, która wyniosła 18 752,89zł. Wykorzystano **125 734,11zł.**, co stanowi 87,02% planu. Dotacja podmiotowa nie została w pełni wykorzystana i została zwrócona dnia 31.01.2017r., ponieważ na rachunku bankowym na dzień 1.01.2016r. znajdowały się środki pieniężne z lat poprzednich.

3. Przychody z dotacji – Biblioteka Narodowa: Dnia 12.08.2016 roku została przekazana dotacja na zakup książek do Biblioteki w kwocie 5 580,00, co stanowi 100% planu.

4. Przychody finansowe: plan wynosił **130,00 zł**, wykonanie **139,21 zł**, co stanowi **107,08%**.

5. Pozostałe przychody operacyjne osiągnięto w wysokości **1 233,29 zł**, co stanowi **100,59%** planu, w tym między innymi prowizje od PIT oraz ze sprzedaży książek na makulaturę.

Wykonanie kosztów

II. Z planu kosztów przypada: 132 686,61 zł, co stanowi 82,20% planu.

1. Zużycie materiałów i energii – 22 001,67 zł, co stanowi 72,75% planu, z tego na:

- materiały do imprez, do inscenizacji i dekoracji - **1 389,02 zł**,
- materiały biurowe - **2 622,67 zł**,
- wyposażenie - **408,96 zł**
- materiały na cele administracyjne - **195,70 zł**,
- zakup księgozbiorów bibliotecznych - **11 382,69 zł**,
- zakup księgozbiorów bibliotecznych z otrzymanych dotacji - **5 580,00 zł**,
- zakup żywności - **422,63 zł**.

2. Usługi obce – 2 888,62 zł, co stanowi **36,94%** planu, w tym:

- zakup usług do organizacji imprez - **335,42 zł**
- zakup usług kulturowych (estradowych) - **610,00 zł**,
- zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **56,52 zł**,
- zakup pozostałych usług obcych (serwis windy, gaśnic, ścieki) - **73,00 zł**
- abonament RTV - **302,40 zł**,
- usługi informatyczne + serwis sprzętu - **1 210,32 zł**,
- prowizja bankowa - **300,96 zł**.

3. Wynagrodzenia – 86 691,62 zł, co stanowi **88,13%** planu.

4. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 20 015,53 zł, co stanowi **85,54%** planu, z tego:

- odpis na ZFŚS - **3 829,00 zł**, co stanowi **100%** planu,
- składki na ZUS i Fundusz Pracy - **15 589,57 zł**,

- koszty BHP - **596,96 zł** -są to środki poniesione na odzież ochronną, wodę mineralną.

5. Pozostałe koszty rodzajowe – 1 089,17 zł, co stanowi **68,2%** planu, z tego:

- delegacje - **289,17 zł**,

- nagrody pieniężne za udział w przeglądach, festiwalach, konkursach - **800,00 zł**.

III. Na dzień 31.12.2016 rok stan należności wynosi **0,00 zł**, stan zobowiązań wynosi **23 081,24 zł**. Należności i zobowiązań wymagalnych jednostka nie ma.

IV. Stan środków pieniężnych – 20 201,69 zł*:

- w kasie **0,00 zł**,

- na rachunkach bankowych **20 201,69 zł***.

* Stan środków pomniejszony o zwrot dotacji dokonany w dniu 31.01.2017r.

Sporządziła:

N. Brudz-Huzior

Dyrektor Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury

/-/ Barbara Niewidział

Burmistrz

/-/ **Andrzej Grabowski**