



Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Międzyrzeczu Podlaskim za 2016 rok.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem 1.549.717,40 zł., co stanowi 100 % wykonania rocznego planu finansowego.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2016 po zmianach	Wykonanie planu 2016	Wykonanie (w %) 5:4
1	2	4	5	6
I.	Przychody ogółem	1.549.717,00	1.549.717,40	100,00
1.	Przychody własne	152.043,00	152.043,11	100,00
2.	Dotacja podmiotowa	1.286.000,00	1.286.000,00	100,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne (dotacje celowe, darowizny, dofinansowania, odszkodowania i inne)	111.597,00	111.597,63 (w tym darowizny obrazów: 7.150,00)	100,00
4.	Przychody finansowe	77,00	76,66	100,00

I.	Przychody ogółem:	1.549.717,40
II.	Środki obrotowe na dzień 01.01.2015 r. (środki pieniężne + należności – zobowiązania)	- 32.000,00
III.	Splata pożyczki z WFOŚiGW	180.000,00
	Środki do dyspozycji	1.337.717,40

Ad.I.1

Przychody własne w 2016 roku wyniosły 152.043,11 zł. co stanowi 100 % zaplanowanych przychodów. Wykonanie przychodów własnych Miejskiego Ośrodka Kultury przedstawia się następująco:

- przychody z czynszu 9.376,00 zł,
- przychody z refakturowania energii i zużycia wody 35.837,21 zł.
- przychody z wynajmu pomieszczeń 4.220,00 zł.
- przychody z opłat za zajęcia 31.872,50 zł.
- przychody ze sprzedaży biletów na imprezy 2.601,85 zł.
- przychody ze sprzedaży biletów do kina (Kino za Rogiem) 5.507,99 zł.
- czesne - Uniwersytet Trzeciego Wieku 5.450,00 zł.
- wpłaty na warsztaty artystyczne 8.440,00 zł.

- sponsoring 41.500,00 zł.
- pozostałe (wyłącznie podczas imprez na gastronomię oraz urządzenia rozrywkowe) 7.237,56 zł.

Ad. I.2

Wykonanie dotacji podmiotowej z budżetu miasta wynosi 100,00% w stosunku do planu finansowego na 2016 rok i wynosi 1.286.000,00 zł.

Ad.I.3

Pozostałe przychody operacyjne w 2016 r. wyniosły 111.597,63 zł. i stanowiły 100% zaplanowanych przychodów z tego tytułu. W skład w/w przychodów wchodzi:

- dotacja celowa 77.054,88 zł.
- odszkodowanie z T.U. 10.994,75 zł.
- dotacja Starostwo Powiatowe Biała Podl. 5.000,00 zł.
- darowizny 8.450,00 zł.
- darowizny obrazów z pleneru malarskiego oraz z wystaw 7.150,00 zł.
- refundacja wynagrodzenia z Powiatowego Urzędu Pracy 1.850,00 zł.
- korekta podatku VAT 959,00 zł.
- inne 139,00 zł.

Środki finansowe na dzień 01.01.2016 r. (śr. pieniężne + należności – zobowiązania) wyniosły: -32.000,00 zł.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły 1.342.542,95 zł., co stanowi 100,40% wykonania rocznego planu finansowego jednostki na 2016 rok. Wykazane koszty nie uwzględniają kosztów amortyzacji środków trwałych w wysokości 52.611,94 zł.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2016 po zmianach	Wykonanie planu 2016	Wykonanie (w %) 5:4
1	2	4	5	6
I.	Koszty ogółem	1.337.717,00	1.342.542,95	100,40
1.	Amortyzacja środków trwałych niskocennych	22.600,00	22.600,01	100,00
2.	Zużycie materiałów	31.361,00	31.361,16	100,00
3.	Zużycie energii	195.602,00	200.428,02	102,50
4.	Usługi obce	389.945,00	389.945,24	100,00
5.	Wynagrodzenia	575.371,00	575.371,39	100,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90.703,00	90.702,86	100,00
7.	Podatki i opłaty	826,00	825,70	100,00
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	19.753,00	19.753,14	100,00
9.	Pozostałe koszty operacyjne	355,00	354,68	100,00
10.	Koszty finansowe	11.201,00	11.200,75	100,00
II.	Wynik finansowy (zysk)		207.174,45	

Ad.II.1.

Koszty amortyzacji środków trwałych niskocennych (zaliczanych w koszty w momencie zakupu) w 2016 roku wyniosły 22.600,01 zł.,

co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu.

W skład tych kosztów wchodzi amortyzacja od otrzymanych obrazów jako darowizn w kwocie 7.150,00 zł.

Ad.II.2.

Koszty zużycia materiałów w 2016 roku wyniosły 31.361,16 zł., co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- artykuły biurowe 4.626,47 zł.
- materiały na zajęcia 2.984,75 zł.
- środki czystości 4.641,91 zł.
- prenumerata wydawnictw specjalistycznych 1.075,70 zł.
- nagrody rzeczowe w konkursach 3.187,44 zł.
- materiały remontowe 2.399,00 zł.
- paliwo 628,05 zł.
- pozostałe materiały (materiały związane z obsługą imprez tj. art. spożywcze, kwiaty, podobrazia oraz licencje antywirus do 1 roku, atr. hydrauliczne i elektryczne) 11.817,84 zł.

Ad.II.3.

Koszt zużycia energii w 2016 roku wyniósł 200.428,02 zł., co stanowi 102,50 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- zużycie energii ciepłej 150.150,51 zł.
- zużycie energii elektrycznej 40.999,30 zł.
- zużycie wody i ścieki 9.278,21 zł.

Ad. II.4.

Koszt usług obcych w 2016 roku wyniósł 389.945,24 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów głównie wchodzi:

- usługi kinowe 6.956,82 zł.
- usługi transportowe 12.347,60 zł.
- usługi drukarskie 10.425,00 zł.
- usługi kulturalne związane z organizacją imprez 134.353,23 zł.
- usługi gastronomiczne i noclegowe 32.625,00 zł.
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 7.695,46 zł.
- usługi remontowe 109.691,78 zł.
- pozostałe usługi (prowizje bankowe, wywóz nieczystości, szkolenia, usługi kurierskie, serwis oprogramowania, koszenie trawy, naprawy i przeglądy pojazdu, przegląd hydrantów i gaśnic, strojenie pianina, badania lekarskie, ochrona obiektu i inne) 45.850,35 zł.
- usługi dotyczące zarządzania Pałacem Potockich 30.000,00 zł.

Ad.II.5.

Koszty wynagrodzeń w 2016 roku wyniosły 575.371,39 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- wynagrodzenia osobowe 389.708,24 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło i zlecenia) 172.540,40 zł.
- nagrody jubileuszowe 5.461,95 zł.
- odprawa emerytalna 7.660,80 zł.

Ad.II.6.

Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w 2016 roku wyniosły 90.702,86 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu, z czego

składki na ubezpieczenie społeczne – 76.187,29 zł. i świadczenia urlopowe i inne – 14.515,57 zł.

Ad.II.7.

Koszty podatków i opłat w 2016 roku wyniosły 825,70 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Koszty te głównie dotyczą kosztów podatku od nieruchomości.

Ad.II.8.

Pozostałe koszty rodzajowe w 2016 roku wyniosły 19.753,14 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- nagrody pieniężne dla laureatów konkursów i festiwali 3.011,00 zł.
- koszty ubezpieczeń 3.323,79 zł.
- podróże służbowe 1.443,49 zł.
- opłaty za odtwarzanie fonogramów i inne 1.981,72 zł.
- opłaty ZAIKS (koncerty) 9.993,14 zł.

Ad.II.9

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły w 2016 roku 354,68 zł. (w szczególności dotyczy korekty podatku VAT).

Ad.II.10

Koszty finansowe w 2016 r. wyniosły 11.200,75 zł. są to głównie koszty odsetek od zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW.

Ad.III.

Wynik finansowy (zysk) w 2016 roku wyniósł 207.174,45 zł. i nie uwzględnia kosztów amortyzacji środków trwałych za 2016 rok, które wynoszą 52.611,94 zł.

Zysk pokrył zobowiązania z roku ubiegłego, raty pożyczki z WFOŚiGW oraz zakup środka trwałego.

Miejski Ośrodek Kultury w Międzyrzeczu Podlaskim na dzień 31.12.2016 roku zatrudniał 13 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2016 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada także następujące należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług:

L.p	Wyszczególnienie	Stan wierzytelności na dzień 31.12.2016	Udział % wierzytelności wymagalnych w wierzytelnościach ogółem
I.	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.	Należności w tym:	5.194,23 zł.	100,00 %
	- wymagalne	177,03 zł.	3,41 %
	- niewymagalne	5.017,20 zł.	96,59 %

2.	Zobowiązania w tym: - wymagalne - niewymagalne	23.451,31 zł. - zł. 23.451,31 zł.	100,00 % - % 100,00 %
II. Należności z tyt. wynagrodz.			
1.	Należności niewymagalne	1,26 zł.	100,00%
III. Zobowiązania z tytułu podatku doch. od osób fizycz.			
1.	Zobowiązania w tym: - wymagalne - niewymagalne	4.035,00 zł. 65,00 zł. 3.970,00 zł.	100,00 % 1,61% 98,39 %
IV. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych			
1.	Zobowiązania w tym: - wymagalne: - niewymagalne:	14.624,71 zł. 0 14.624,71 zł.	100,00 % 0 100,00 %

Na koniec 2016 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada łączne należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 5.194,23 zł. dotyczące w szczególności należności za refakturowanie energii i zużycia wody. W skład tych należności wchodzi również kaucja za wypożyczenie serwera do Kina za Rogiem w wysokości 1.000,00 zł. Należności wymagalne wystąpiły w wysokości 177,03 zł.

Na koniec 2016 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 23.451,31 zł., są to w szczególności zobowiązania dotyczące kosztów energii cieplnej i elektrycznej oraz kosztów zarządu pałacem. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Należności niewymagalne z tytułu wynagrodzeń wyniosły 1,26 zł.

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na koniec roku wyniosły 4.035,00 zł. z czego 65,00 zł to zobowiązania wymagalne oraz 3.970,00 zł. to zobowiązania niewymagalne.

Zobowiązania niewymagalne z tytułu ubezpieczeń społecznych na dzień 31.12.2016 r. wyniosły 14.624,71 zł.

Na dzień 31.12.2016 roku Miejski Ośrodek Kultury w Międzyrzeczu Podlaskim posiada środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie w wysokości 4.491,80 zł.

W 2014 roku Miejski Ośrodek Kultury zaciągnął pożyczkę wysokości 431.000,00 zł. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na sfinansowanie prac związanych z „Termorenowacją budynku pałacu położonego na terenie Zespołu Pałacowo-Parkowego w Międzyrzeczu Podlaskim”. W 2014 roku MOK spłacił ratę w wysokości 20.000,00 zł. oraz odsetki na kwotę 10.003,35 zł. W 2015 roku MOK spłacił raty w wysokości 45.000,00 zł. oraz odsetki na kwotę 15.555,62 zł. W 2016 r. MOK spłacił raty w wysokości 180.000,00 zł. oraz odsetki na kwotę 9.273,86 zł. Na dzień 31.12.2016 r. pozostało do spłaty 186.000,00 zł kredytu oraz odsetki za IV kwartał 2016 r. – 1.875,29 zł. łącznie: 187.875,29 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Urszula Daniluk

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Międzyrzeczu Podlaskim
Andrzej Marciniuk