

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Międzyrzec Podlaskim za 2014 rok.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem 1.152.503,11 zł., co stanowi 100 % wykonania rocznego planu finansowego.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2014 po zmianach	Wykonanie planu 2014	Wykonanie (w %) 5:4
1	2	4	5	6
I.	Przychody ogółem	1.152.503,00	1.152.503,11	100,00
1.	Przychody własne:	93.590,00	93.589,96	100,00
2.	Dotacja podmiotowa	1.020.000,00	1.020.000,00	100,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne (darowizny, dofinansowania)	38.882,00	38.882,39 (w tym darowizny obrazów: 7.700,00)	100,00
4.	Przychody finansowe	31,00	30,76	99,20
	Środki obrotowe na dzień 01.01.2014 r. (śr. pieniężne + należności - zobowiąz.)	-42.740,00	-42.740,00	
	Ogółem:	1.109.763,00	1.109.763,11	

Ad.I.1

Przychody własne w 2014 roku wyniosły 93.589,96 zł. co stanowi 100 % zaplanowanych przychodów. Wykonanie przychodów własnych Miejskiego Ośrodka Kultury przedstawia się następująco:

- przychody z czynszu 10.408,83 zł,
- przychody z refakturowania energii i zużycia wody 37.251,79 zł.
- przychody z wynajmu pomieszczeń 6.442,84 zł.
- przychody z opłat za zajęcia 12.255,00 zł.
- przychody ze sprzedaży biletów na imprezy 9.284,81 zł.
- przychody ze sprzedaży biletów do kina (Kino za Rogiem od listopada 2014r.) 1.916,69 zł.
- czesne Uniwersytetu Trzeciego Wieku 6.290,00 zł.
- wpłaty na warsztaty artystyczne 9.090,00 zł.
- pozostałe 650,00 zł.

Ad. I.2

Wykonanie dotacji podmiotowej z budżetu miasta wynosi 100,00% w stosunku do planu finansowego na 2014 rok i wynosi 1.020.000,00 zł.

Ad.I.3

Pozostałe przychody operacyjne w 2014 r. wyniosły 38.882,39 zł. i stanowiły 100% zaplanowanych przychodów z tego tytułu. W skład w/w przychodów wchodzi:

- dotacja celowa „Kino za Rogiem” 20.000,00 zł.
- dotacja Starostwo Powiatowe Biała Podl. 1.800,00 zł.
- darowizny 7.350,00 zł.
- darowizny obrazów z pleneru malarskiego oraz z wystaw 7.700,00 zł.
- inne 2.032,39 zł.

Ponadto w 2014 roku Miejski Ośrodek Kultury otrzymał od organizatora dotację celową w wysokości 165.000,00 zł na inwestycję dotyczącą termorenowacji budynku pałacu. Dotacja ta zwiększyła fundusz instytucji.

Środki finansowe na dzień 01.01.2014 r. (śr. pieniężne + należności – zobowiązania) wyniosły: -42.740,00 zł.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły 1.136.709,00 zł., co stanowi 102,40 % wykonania rocznego planu finansowego jednostki na 2014 rok. Wykazane koszty nie uwzględniają kosztów amortyzacji środków trwałych w wysokości 52.919,76 zł.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2014 po zmianach	Wykonanie planu 2014	Wykonanie (w %) 5:4
1	2	4	5	6
II.	Koszty ogółem	1.109.763,00	1.136.709,00	102,40
1.	Amortyzacja środków trwałych niskocennych	28.124,00	28.124,31	100,00
2.	Zużycie materiałów	46.785,00	46.784,44	100,00
3.	Zużycie energii	145.033,00	171.980,11	118,60
4.	Usługi obce	236.633,00	236.633,14	100,00
5.	Wynagrodzenia	531.367,00	531.366,46	100,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	91.453,00	91.453,41	100,00
7.	Podatki i opłaty	623,00	622,60	100,00
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	24.184,00	24.183,69	100,00
9.	Pozostałe koszty operacyjne	1.411,00	1.411,00	100,00
10.	Koszty finansowe	4.150,00	4.149,84	100,00
III.	Wynik finansowy		15.794,11	

Ad.II.1.

Koszty amortyzacji środków trwałych niskocennych (zaliczanych w koszty w momencie zakupu) w 2014 roku wyniosły 28.124,31 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 7.700,00 zł.

Ad.II.2.

Koszty zużycia materiałów w 2014 roku wyniosły 46.784,44 zł., co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- artykuły biurowe i materiały na zajęcia 9.739,86 zł.
- środki czystości 3.996,95 zł.
- prenumerata wydawnictw specjalistycznych 2.335,07 zł.
- nagrody rzeczowe w konkursach 9.761,06 zł.
- materiały remontowe 1.383,84 zł.
- paliwo 5.582,06 zł.
- pozostałe materiały 13.985,60 zł.

Ad.II.3.

Koszt zużycia energii w 2014 roku wyniósł 171.980,11 zł., co stanowi 118,60 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- zużycie energii cieplnej 120.959,27 zł.
- zużycie energii elektrycznej 42.664,41 zł.
- zużycie wody i ścieki 8.356,43 zł.

Ad. II.4.

Koszt usług obcych w 2014 roku wyniósł 236.633,14 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów głównie wchodzi:

- usługi kinowe 1.320,00 zł.
- usługi transportowe 13.428,80 zł.
- usługi drukarskie 10.438,50 zł.
- honoraria artystów 580,00 zł.
- usługi kulturalne związane z organizacją imprez 72.366,38 zł.
- usługi gastronomiczne i noclegowe 26.772,00 zł.
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 9.328,57 zł.
- usługi remontowe 6.201,66 zł.
- pozostałe usługi (prowizje bankowe, wywóz nieczystości, szkolenia, usługi kurierskie i inne) 24.197,23 zł.
- usługi dotyczące zarządzania Pałacem Potockich 72.000,00 zł.

Ad.II.5.

Koszty wynagrodzeń w 2014 roku wyniosły 531.366,46 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- wynagrodzenia osobowe 387.929,91 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło i zlecenia) 136.009,00 zł.
- nagrody jubileuszowe 7.427,55 zł.

Ad.II.6.

Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w 2014 roku wyniosły 91.453,41 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu, z czego składki na ubezpieczenie społeczne – 76.832,31 zł. i świadczenia urlopowe – 14.621,10 zł.

Ad.II.7.

Koszty podatków i opłat w 2014 roku wyniosły 622,60 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 2014 roku wyniosły 24.183,69 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- nagrody pieniężne dla laureatów konkursów i festiwali 7.744,00 zł. zł.
- koszty ubezpieczeń 14.810,51 zł.
- pozostałe 31,05 zł.
- podróże służbowe 152,07 zł.
- opłaty za odtwarzanie fonogramów 1.446,06 zł.

Ad.II.9

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły w 2014 roku 1.411,00 zł. Jest to korekta podatku VAT naliczonego za 2013 r.

Ad.II.10

Koszty finansowe w 2014 r. wyniosły 4.149,84 zł. są to głównie koszty odsetek od zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW.

Ad.III.

Wynik finansowy (zysk) w 2014 roku wyniósł **15.794,11 zł.** i nie uwzględnia kosztów amortyzacji środków trwałych za 2014 rok, które wynoszą **52.919,76 zł.**

Miejski Ośrodek Kultury w Międzyrzeczu Podlaskim na dzień 31.12.2014 roku zatrudniał 13 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2014 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada także następujące należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług:

L.p	Wyszczególnienie	Stan wierzytelności na dzień 31.12.2014	Udział % wierzytelności wymagalnych w wierzytelnościach ogółem
I.	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.	Należności w tym:	6.988,72 zł.	100,00 %
	- wymagalne	10,08 zł.	0,14 %
	- niewymagalne	6.978,64 zł.	99,86 %
2.	Zobowiązania w tym:	57.670,74 zł.	100,00 %
	- wymagalne	602,70 zł.	1,05 %
	- niewymagalne	57.068,04 zł.	98,95 %
II.	Należności z tytułu podatku VAT		
1.	Należności w tym:	4.124,00 zł.	100,00 %
	- wymagalne	0	0
	- niewymagalne	4.124,00 zł.	100,00 %
III.	Zobowiązania z tytułu podatku doch. od osób fizycz.		
1.	Zobowiązania w tym:	3.423,00 zł.	100,00 %
	- wymagalne	0	0
	- niewymagalne	3.423,00 zł.	100,00 %
IV.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
1.	Zobowiązania w tym:	13.732,16 zł.	100,00 %
	- wymagalne:	0	0
	- niewymagalne:	13.732,16 zł.	100,00 %

Na koniec 2014 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada łączne należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 6.988,72 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 10,08 zł.

Na koniec 2014 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 57.670,74 zł., są to w szczególności zobowiązania dotyczące kosztów energii cieplnej i elektrycznej oraz kosztów zarządu pałacem. Zobowiązania wymagalne wystąpiły w wysokości 602,70 zł. .

Należności niewymagalne z tytułu podatku VAT wyniosły 4.124,00 zł.

Zobowiązania niewymagalne z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na koniec roku wyniosły 3.423,00 zł.

Zobowiązania niewymagalne z tytułu ubezpieczeń społecznych na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 13.732,16 zł.

Na dzień 31.12.2014 roku Miejski Ośrodek Kultury w Międzyrzeczu Podlaskim posiada środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie w wysokości 1.297,14 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 5.859,57 zł. Na dzień 31.12.2014 r. pozostało do spłaty 411.000,00 zł kredytu oraz odsetki za IV kwartał 2014 r. – 4.143,78 zł. łącznie: 415.143,78 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Daniluk

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Kultury
w Międzyrzeczu Podlaskim

Leszek Szczerbicki

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Międzyrzeczu Podlaskim za 2014 rok.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2014 roku przychody Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosły ogółem 219.852,13 zł., co stanowi 100,00% wykonania rocznego planu finansowego.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2014 po zmianach	Wykonanie planu 2014	Wykonanie (w %) 5:4
1	2	4	5	6
I.	Przychody ogółem	219.852,00	219.852,13	100,00
1.	Dotacja z budżetu	201.000,00	201.000,00	100,00
2.	Pozostałe przychody (darowizny, usługi ksero dofinansowania, opłaty za upomnienia)	18.755,00	18.755,40 (w tym dary książek 6.652,08)	100,00
3.	Przychody finansowe	97,00	96,73	99,70
II.	Środki obrot. z 2013 r	1.662,00	1.662,00	

Ad.I.1.

Wykonanie dotacji budżetowej wynosi 100,00% w stosunku do planu finansowego na 2014 rok i stanowi kwotę 201.000,00 zł.

Ad.I.2.

Wykonanie pozostałych przychodów operacyjnych w 2014 roku wyniosło 18.755,40 zł i stanowiło 100,00% zaplanowanych przychodów z tego tytułu. Na tą kwotę głównie składa się:

- dofinansowanie z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych – 8.047,00 zł.
- dofinansowanie z Fundacji Orange na pokrycie kosztów Internetu – 987,22 zł.,
- opłaty za upomnienia, usługi ksero – 3.040,10 zł.
- należne wynagrodz. od termin. wpłaty podatku doch. od. fizycz. – 29,00
- otrzymane książki jako darowizny – 6.652,08 zł.

Ad.I.3.

Przychody finansowe w 2014 roku wyniosły 96,73 zł. i stanowiły 99,70% zaplanowanych przychodów z tego tytułu.

Ad.II

Środki obrotowe z 2013 r. wyniosły 1.662,00 zł.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku koszty Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosły 228.766,94 zł., co stanowi 103,30 % wykonania rocznego planu finansowego jednostki na 2014 rok. Wykazane koszty nie uwzględniają kosztów amortyzacji środków trwałych w wysokości 398,00 zł.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2014 po zmianach	Wykonanie planu 2014	Wykonanie (w %) 5:4
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
III.	Koszty ogółem	221.514,00	228.766,94	103,30
1.	Zakup środków trwałych i w.n.p. amort. jednoraz.	2.223,00	2.222,84	100,00
2.	Zakup książek	21.491,00	28.744,58 (w tym dary książek 6.652,08 zł.)	133,70
3.	Zużycie materiałów	11.674,00	11.673,71	100,00
4.	Zużycie energii	7.709,00	7.709,02	100,00
5.	Usługi obce	6.596,00	6.596,28	100,00
6.	Wynagrodzenia	139.749,00	139.748,87	100,00
	- wynagrodz. osobowe	132.285,00	132.284,87	100,00
	- nagrody	1.550,00	1.550,00	100,00
	- wynagrodz. bezosobowe	5.914,00	5.914,00	100,00
7.	Ubezpieczenia społeczne	25.997,00	25.996,50	100,00
8.	Świadczenia urlopowe i inne	5.986,00	5.986,14	100,00
9.	Pozostałe koszty rodzajowe	79,00	79,00	100,00
10.	Podatki i opłaty	10,00	10,00	100,00
IV.	Koszty finansowe	-	-	
V.	Wynik finansowy		-7.252,81	

Ad.III.1.

Koszty zakupu środków trwałych amortyz. jednoraz. w 2014 roku wyniosły 2.222,84 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu.

Ad.III.2.

Koszty zakupu książek wyniosły w 2014 r. – 28.744,58 zł., co stanowi 133,70 % zaplanowanych kosztów tj. 21.491,00 zł.

Ad.III.3.

Koszty zużycia materiałów w 2014 roku wyniosły 11.673,71 zł., co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Są tu głównie zawarte koszty dotyczące prenumeraty czasopism do czytelnicy oraz artykuły biurowe i środki czystości.

Ad.III.4.

Koszt zużycia energii w 2014 roku wyniósł 7.709,02 zł., co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi: zużycie energii cieplej i elektrycznej, wody oraz opłata za ścieki.

Ad. III.5.

Koszt usług obcych w 2014 roku wyniósł 2.832,26 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu.

Ad.III.6.

Koszty wynagrodzeń w 2014 roku wyniosły 139.748,87 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- wynagrodzenia osobowe 132.284,87 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia i umowy o dzieło) 5.914,00 zł.
- nagrody 1.550,00 zł.

Ad.III.7.

Koszty ubezpieczeń społecznych w 2014 roku wyniosły 25.996,50 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu.

Ad.III.8.

Koszty świadczeń urlopowych w 2014 r. wyniosły 5.986,14 zł. i stanowiły 100,00 % zaplanowanych kosztów z tego tytułu.

Ad.III.9.

Pozostałe koszty rodzajowe w 2014 roku wyniosły 79,00 zł. i stanowiły 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Koszty te dotyczą podróży służbowych.

Ad.III.10 Koszty podatków i opłat wyniosły 10,00 zł i stanowiły 100,00 % zaplanowanych kosztów z tego tytułu.

Ad.IV.

Wynik finansowy (strata) w 2014 roku wyniósł: -7.252,81 zł. i nie uwzględnia kosztów amortyzacji środków trwałych za 2014 rok, które wynoszą 398,00 zł.

Strata wynika z poniesionych kosztów na realizację projektu Fundacji Jana Kantego Steczkowskiego, na który dotacja wpłynęła w grudniu 2013 r. i zwiększyła wynik finansowy 2013 r.

Miejska Biblioteka Publiczna w Międzyrzeczu Podlaskim na dzień 31.12.2014 roku zatrudniała 5,25 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2014 roku Miejska Biblioteka Publiczna posiada także następujące należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług:

L.p	Wyszczególnienie	Stan wierzytelności na dzień 31.12.2014
I.	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
1.	Należności w tym:	0
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	0
	Zobowiązania w tym:	874,85
2.	- wymagalne	0
	- niewymagalne	874,85

II.	Należności i zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i podatku dochodowego od osób fizycz.	
1.	Należności w tym:	
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	0
2.	Zobowiązania w tym:	
	- wymagalne	6.886,67 zł.
	- niewymagalne	0
		6.886,67 zł.

Na dzień 31.12.2014 roku Miejska Biblioteka Publiczna nie posiada wymagalnych należności i zobowiązań.

Bieżące zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyniosły: 874,85 zł. i dotyczyły kosztów prenumeraty czasopism oraz zużycia energii (faktury wpłynęły w styczniu 2014 r.). Natomiast zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne wyniosły 5.988,67 zł. oraz podatku dochodowego od osób fizycznych: 898,00 zł.

Na dzień 31.12.2014 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Międzyrzeczu Podlaskim posiada środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie w wysokości: 479,98 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Daniluk
mg Urszula Daniluk

DYREKTOR

Halina Bugajewska
Halina Bugajewska