



Międzyrzec Podlaski dn. 25.02.2021 r.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Międzyrzeczu Podlaskim za 2020 rok.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem 1.529.940,89 zł., co stanowi 100,00 % wykonania rocznego planu finansowego.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2020 po zmianach w PLN	Wykonanie planu 2020 w PLN	Wskaźnik wykonania planu finansowego w % 5:4
1	2	4	5	6
I.	Przychody ogółem	1.529.910,00	1.529.940,89	100,00
1.	Przychody własne	100.800,00	100.814,17	100,00
2.	Dotacja podmiotowa	1.300.000,00	1.300.000,00	100,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	129.000,00	129.017,49	100,00
4.	Przychody finansowe	110,00	109,23	100,00

Ad.I.1

Przychody własne w 2020 roku wyniosły 100.814,17 zł. co stanowi 100 % zaplanowanych przychodów. Wykonanie przychodów własnych Miejskiego Ośrodka Kultury przedstawia się następująco:

- przychody z czynszu 8.829,20 zł,
- przychody z refakturowania energii i zużycia wody 32.597,77 zł.
- przychody z wynajmu pomieszczeń 12.670,00 zł.
- przychody z opłat za zajęcia 35.307,50 zł.
- przychody ze sprzedaży biletów do kina (Kino za Rogiem) 2.031,00 zł.
- czesne - Uniwersytet Trzeciego Wieku 2.560,00 zł.

- wpłaty na warsztaty artystyczne 5.200,00 zł.
- przychody z imprez 1.615,00 zł.
- pozostałe (opłata za używanie ksero) 3,70 zł.

Ad. I.2

Wykonanie dotacji podmiotowej z budżetu miasta wynosi 100,00% w stosunku do planu finansowego na 2020 rok i wynosi 1.300.000,00 zł.

Ad.I.3

Pozostałe przychody operacyjne w 2020 r. wyniosły 129.017,49 zł. i stanowiły 100% zaplanowanych przychodów z tego tytułu. W skład w/w przychodów wchodzi:

- dotacja Starostwo Powiatowe Biała Podl. 1.000,00 zł.
- darowizny 9.600,00 zł.
- refundacja wynagrodzenia z Urzędu Pracy: 3.487,50 zł
- odszkodowanie z TU za zniszczone mienie 2.292,94 zł.
- jednoczesny odpis amortyzacyjny środków trwałych przeksięgowany z konta międzyokresowe rozliczenie przychodów 12.587,54 zł.
- nieodpłatnie przyjęte środki trwałe umorzone w 100% - 5.911,00 zł.
- nieodpłatnie przyjęte obrazy jako darowizny po plenerze i wystawach 9.900,00 zł.
- zwolnienie z opłaty składki ZUS 38.562,51 zł.
- należne wynagrodzenie od terminowej wpłaty podatku doch. od osób fiz. 158,00 zł
- nieodpłatnie przyjęte środki trwałe amortyzowane stopniowo 45.510,00 zł.
- inne 8,00 zł

Ad.I.4

Przychody finansowe w 2020 roku wyniosły 109,23 zł i w całości składają się z kwartalnej kapitalizacji odsetek ze środków posiadanych na rachunku bankowym.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły 1.546.673,25 zł., co stanowi 100,00 % wykonania rocznego planu finansowego jednostki na 2020 rok.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2020 po zmianach w PLN	Wykonanie planu 2020 w PLN	Wskaźnik wykonania planu finansowego w % 5:4
1	2	4	5	6
II.	Koszty ogółem	1.546.640,00	1.546.673,25	100,00
1.	Amortyzacja środków trwałych	167.500,00	167.473,46	100,00
2.	Zużycie materiałów	32.100,00	32.108,84	100,00
3.	Zużycie energii	187.540,00	187.564,69	100,00
4.	Usługi obce	131.900,00	131.902,75	100,00
5.	Wynagrodzenia w tym:	837.700,00	837.704,92	100,00
-	wynagrodzenia osobowe	714.800,00	714.827,76	100,00
-	wynagrodzenia bezosobowe	117.750,00	117.735,16	100,00
-	nagrody jubileuszowe	5.150,00	5.142,00	100,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	176.570,00	176.577,52	100,00
-	Składki na ubezpieczenie społeczne	148.800,00	148.802,47	100,00
-	Świadczenia urlopowe i ekwiwalenty	27.770,00	27.775,05	100,00
7.	Podatki i opłaty	715,00	714,69	100,00
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	12.615,00	12.616,66	100,00
9.	Pozostałe koszty operacyjne		0,08	100,00
10.	Koszty finansowe		9,64	100,00
III.	Wynik finansowy (strata)	16.730,00	16.732,36	100,00

Ad.II.1.

Koszty amortyzacji środków trwałych ogółem w 2020 roku wyniosły 167.473,46 zł., wykonano w 100,00% w tym:

- planowe odpisy amortyzacyjne od środków trwałych (nie mające pokrycia w przychodach, nie są wydatkami - dotyczy głównie mienia wydzielonego) 67.996,07 zł

- jednoczesny odpis amortyzacyjny środków trwałych przeksięgowany z konta międzyokresowe rozliczenie przychodów 12.587,54 zł.
- nieodpłatnie przyjęte środki trwałe amortyzowane stopniowo (jednoczesny odpis w przychody) 45.510,00 zł.
- nieodpłatnie przyjęte środki trwałe niskocenne umorzone w 100% 5.911,00 zł.
- nieodpłatnie przyjęte obrazy jako darowizny po plenerze i wystawach 9.900,00 zł.
- zakupione niskocenne środki trwałe i wnp 25.568,85 zł

Ad.II.2.

Koszty zużycia materiałów w 2020 roku wyniosły 32.108,84 zł., co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- artykuły biurowe i materiały na zajęcia 2.597,46 zł.
- środki czystości 5.221,27 zł.
- prenumerata wydawnictw specjalistycznych 1.543,82 zł.
- materiały na zajęcia 3.540,46 zł
- nagrody rzeczowe (książki w konkursie recytatorskim) 302,40 zł.
- materiały remontowe 869,00 zł.
- paliwo 4.028,01 zł.
- pozostałe materiały (materiały związane z obsługą imprez tj. art. spożywcze, kwiaty, oraz ramy obrazowe, baterie, artykuły hydrauliczne i elektryczne, środki do pielęgnacji i ochrony roślin, artykuły oświetleniowe, itp) 14.006,42 zł.

Ad.II.3.

Koszt zużycia energii w 2020 roku wyniósł 187.564,69 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- zużycie energii cieplnej 126,510,18 zł.
- zużycie energii elektrycznej 52.386,31 zł.
- zużycie wody i ścieki 8.668,20 zł.

Koszty zużycia energii dotyczą budynku przy ul. Warszawskiej oraz Pałacu Potockich przy ul. Lubelskiej.

Ad. II.4.

Koszt usług obcych w 2020 roku wyniósł 131.902,75 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów głównie wchodzi:

- usługi kinowe (Kino za Rogiem) 6.456,02 zł.
- usługi transportowe 592,50 zł.
- usługi drukarskie 4.305,00 zł.
- usługi kulturalne związane z organizacją imprez 41.064,50 zł.
- usługi gastronomiczne i noclegowe 20.700,00 zł.
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 6.570,30 zł.
- usługi wywozu nieczystości 2.765,00 zł.
- pozostałe usługi (prowizje bankowe, szkolenia, usługi kurierskie, serwis oprogramowania, koszenie trawy, naprawy i przeglądy pojazdu, przegląd hydrantów i gaśnic, strojenie pianina, badania lekarskie, pełnienie funkcji IOD, ochrona obiektu oraz inne) 49.449,43 zł.

Ad.II.5.

Koszty wynagrodzeń w 2020 roku wyniosły 837.704,92 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- wynagrodzenia osobowe 714.827,76 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia) 117.735,16 zł.
- nagroda jubileuszowa 5.142,00 zł.

Ad.II.6.

Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w 2020 roku wyniosły 176.577,52 zł. i stanowiły 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu, z czego:

- składki na ubezpiecz. społeczne (umowy o pracę i umowy zlecenia) 148:802,47 zł.
- świadczenia urlopowe, ekwiwalenty za odzież roboczą i jej pranie 27.775,05 zł.

Ad.II.7.

Koszty podatków i opłat w 2020 roku wyniosły 714,69 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 2020 roku wyniosły 12.616,66 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- nagrody pieniężne dla laureatów konkursów i festiwali 700,00 zł.

- koszty ubezpieczeń 9.277,90 zł.
- podróże służbowe 371,09 zł.
- opłaty za odtwarzanie fonogramów i inne 1.978,57 zł.
- opłaty ZAIKS (impreza sylwestrowa) 289,10 zł.

Ad.II.9

Pozostałe koszty operacyjne w 2020 roku wyniosły 0,08 zł.

Ad.II.10

Koszty finansowe w 2020 r. wyniosły 9,64 zł.

Ad.III.

Wynik finansowy (strata) w 2020 roku wyniosła 16.732,36 zł. dotyczy wyłącznie kosztów amortyzacji, które nie są wydatkiem i nie mają pokrycia w przychodach. (głównie dotyczą mienia wydzielonego).

Stan środków pieniężnych, należności i zobowiązań na początek i koniec roku.

Wyszczególnienie	Na początek roku w PLN	Na koniec roku w PLN
Stan środków pieniężnych	320,51	981,92
Stan należności	7.461,35	1.487,33
Stan zobowiązań	79.061,98	22.485,66

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2020 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada także następujące należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług:

L.p	Wyszczególnienie	Stan wierzytelności na dzień 31.12.2020 r. w PLN	Udział % wierzytelności wymagalnych w wierzytelnościach ogółem
I.	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.	Należności w tym:		
	- wymagalne	1.487,33	100,00
	- niewymagalne	0	0
		1.487,33	100,00

2.	Zobowiązania w tym: - wymagalne - niewymagalne	22.485,66 0 22.485,66	100,00 0 100,00
II.	Należności z tyt. wynagrodz.	00,00	00,00
1.	wymagalne	00,00	00,00
2.	niewymagalne	00,00	00,00
III.	Zobowiązania z tytułu podatku doch. od osób fizycz.	00,00	00,00
1.	wymagalne	00,00	00,00
2.	niewymagalne	00,00	00,00
IV.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	00,00	00,00
1.	wymagalne	00,00	00,00
2.	niewymagalne	00,00	00,00

Na dzień 31.12.2020 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada łączne należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 1.487,33 zł. Są to należności z refakturowania energii i zużycia wody.

- 123,28 zł. Kancelaria Notarialna Międzyrzec Podl - energia cieplna, zużycie wody i ścieki

- 364,05 zł. Międzyrzeckie Stowarzyszenie Motocyklistów - energia elektryczna

- 1000,00 zł. Krajowa Izba Gospodarcza Elektroniki i Telekomunikacji - kaucja za serwer Kino za Rogiem.

Należności wymagalne nie wystąpiły.

Na dzień 31.12.2020 roku Miejski Ośrodek Kultury posiadał zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 22.485,66 zł., są to zobowiązania dotyczące kosztów miesiąca grudnia: energii cieplnej i elektrycznej oraz inne bieżące koszty wynikające z działalności MOK. Są to:

- 3.313,08 zł Miasto Międzyrzec Podl. - energia elektryczna i usługi telekomunikacyjne

- 17.747,74 zł Veolia Zamość - energia cieplna

- 570,71 zł PUK Międzyrzec Podl. - zużycie wody i ścieki , nieczystości
- 12,90 zł Poczta Polska Kraków - usługi pocztowe
- 266,80 zł. Sklep Spożywczy T. Karwowski Międzyrzec Podl. - art. spożywcze
- 574,43 zł Beskidzka Energetyka Sp z o.o. - energia elektryczna Pałac Potockich

Zobowiązania wymagalne z tytułu rozrachunków z dostawcami nie wystąpiły.

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na dzień 31.12.2020 roku nie wystąpiły.

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych na dzień 31.12.2020 r. nie wystąpiły.

Na dzień 31.12.2020 roku Miejski Ośrodek Kultury w Międzyrzecu Podlaskim posiada środki pieniężne w wysokości 981,92 zł. w tym:

- w kasie: 774,75 zł.
- na rachunku bankowym: 207,17 zł.

Miejski Ośrodek Kultury w Międzyrzecu Podlaskim na dzień 31.12.2020 roku zatrudniał 18 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 16,75.

Główny Księgowy
J. Mol
Jolanta Makarewicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Międzyrzecu Podlaskim
Andrzej Marciniuk