

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W LUBAWCE ZA ROK 2014**

Podstawą do sporządzenia informacji z wykonania planu finansowego za 2014 rok, są:

- a) uchwała Nr XI/300/13 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 30 grudnia 2013 r., w sprawie uchwały budżetowej gminy Lubawka na 2014 rok, wyznaczająca wysokość dotacji przyznanej przez organizatora dla instytucji kultury,
- b) plan finansowy samorządowej instytucji kultury pn.: Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Lubawce, opracowany zgodnie z przepisami ustawy z 25 października 1991 r., o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2012 r., poz. 406)
- c) księgi rachunkowe instytucji kultury

### **1. STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH**

Stan środków obrotowych na początek roku wynosił:	101.071,85 zł, w tym:
– zapasy materiałów i towarów	28.477,06
– środki pieniężne	88.810,15
– należności	518,51
– zobowiązania /z tytułu dostaw towarów i usług/	- 10.782,78
– rozliczenie zakupu /koszty usług dot. 2013 r./	- 5.951,09

### **2. PRZYCHODY INSTYTUCJI**

**Przychody MGOK w Lubawce wyniosły: 1.404.786,82 zł, co stanowi 104,32% planu.**

Podstawowymi źródłami środków finansowych Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury są głównie: dotacja podmiotowa z budżetu organizatora (gminy Lubawka), środki własne wypracowane przez instytucję, darowizny od osób fizycznych i prawnych, itd.

Struktura przychodów jednostki w III kwartale 2014, kształtowała się następująco:

- a) **dotacja podmiotowa w wysokości 1.271.000,00 zł, co stanowi 90,48%** przychodów jednostki; dotacja przyznana została na podstawie Uchwały Nr XI/300/13 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 30 grudnia 2013 r., zmienionej następnie uchwałą Nr IX/368/14 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 30 października 2014 roku,
- b) **refundacja wydatków w wysokości 41.973,27 zł, co stanowi 2,99%** przychodów jednostki za realizację w 2013 roku działań projektu pn: Uroczystości kulturalne na polsko-czeskim pograniczu
- c) **dotacja celowa w wysokości 5.800,00 zł co stanowi 0,41%** przychodów jednostki: z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup nowości wydawniczych do bibliotek zgodnie z umową nr BN/6075/14 z dnia 25.07.2014,
- d) **dotacja celowa w kwocie 10.623,84 zł co stanowi 0,76%** przychodów jednostki tj: z rozliczenia międzyokresowego przychodów majątku trwałego (odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji na projekt pn: "Modernizacja małej infrastruktury turystycznej na obiekcie sportowo-rekreacyjnym" w kwocie 401,64 i na projekt pn: Uroczystości kulturalne na polsko-czeskim pograniczu 2012-2014"
- e) **pozostałe przychody w kwocie 75.389,71 zł, co stanowi 5,37%** przychodów jednostki, to środki wypracowane przez jednostkę w ramach prowadzonej działalności podstawowej, sprzedaży towarów i usług, pozostałej działalności operacyjnej, a także środki otrzymane od sponsorów i darczyńców, a mianowicie:

- przychody z działalności statutowej w wysokości 13.319,78 zł, tj.: 0,95% przychodów /bilety wstępu na koncerty, wpisowe, startowe, itd./,
- przychody z pozostałych usług w wysokości 49.580,65 zł, tj.: 3,53% przychodów, w tym wpływy z czynszów oraz dzierżawy mienia, wynajem sal i sprzętu, usługi ksero i telefax, i inne,
- refundacja wydatków w wysokości 1.400,00 zł tj: 0,10% przychodów za zakup kas fiskalnych dla jednostki
- refundacja wydatków w wysokości 5.691,06 zł tj. 0,41% przychodów za zatrudnienie pracownika w ramach prac interwencyjnych,
- pozostałe przychody w wysokości 5.398,22 zł, tj.: 0,38% przychodów, w tym: darowizny rzeczowe (książki do zbiorów bibliotecznych) 2.371,90 zł, darowizny pieniężne od osób prawnych 500,00 zł, przychody ze sprzedaży środków trwałych 88,05 zł, oraz przychody finansowe - odsetki bankowe i od kontrahentów 2.438,27 zł).

### 3. KOSZTY INSTYTUCJI

**Koszty MGOK w Lubawce wyniosły: 1.333.768,51 zł, tj. 99,04% % planu.**

Ponoszone koszty były związane głównie z utrzymaniem lokali i obiektów, w których prowadzona jest działalność jednostki (zakup opału, energii elektrycznej i gazu, podatki od nieruchomości i podatek rolny, czynsze za lokale, opłaty i ubezpieczenia). Pozostałymi istotnymi grupami kosztów były koszty organizacji imprez kulturalnych, sportowych i rekreacyjnych, prowadzenie zajęć stałych grup zainteresowań i sekcji kulturalnych, oraz wynagrodzenia pracowników jednostki wraz z pochodnymi od wynagrodzeń.

W 2014 r. kontynuowano realizację projektu pn: „Uroczystości kulturalne na polsko-czeskim pograniczu 2012-2014” w ramach których w roku następnym zrefundowane zostaną koszty organizacji dwóch imprez kulturalnych pn: Konkurs „Mała Wielkanoc” oraz „Dni Lubawki”. Ogólna kwota wydatków kwalifikowanych poniesionych w ramach wymienionego projektu w 2014 r., wyniosła 38.212,97 zł.

Ponadto wykonano istotniejsze prace remontowe (tzw. „większe remonty”) w obiektach świetlic wiejskich Okrzeszyn, Błazejów i Niedamirów oraz Miskowicach. W budynku socjalno-administracyjnym na stadionie sportowym w Lubawce dokonano naprawy centralnego ogrzewania, a na boiskach sportowych dokonano remontu piłkochwyłów.

Ze środków własnych wypracowanych przez jednostkę zakupiono do Domu Kultury w Lubawce kserokopiarkę w celu realizacji zadań własnych i wykonywania usług dla ludności. Na obiekty sportowe zakupiono rozdrabniacz bijakowy oraz kosiarkę samobieżną Husquarna CTH 164T (tzw.: traktor) wraz z osprzętem do wykonywania pielęgnacji terenów zielonych na obiektach administrowanych przez Ośrodek.

Zakupy powyższe były konieczne z uwagi na wyeksploatowanie dotychczas używanych urządzeń i wyposażenia.

Nakłady na organizację imprez wyniosły:

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	199.376,91
<i>W tym projekt „Uroczystości kulturalne na polsko-czeskim pograniczu</i>	<i>120.439,57</i>
<i>Z czego wysokość wydatków kwalifikowanych</i>	<i>38.212,97</i>
W dziale 926 Kultura Fizyczna	50.158,40

Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat za 2014 r., wyniosło: 13,28 etatu.

Średnie wynagrodzenie brutto w przeliczeniu na pełny etat wyniosło: 2.913,96 zł

**Stan środków obrotowych na koniec 2014 r. (1+2+3-4) 194.813,92**

- zapasy materiałów, wyrobów	28.554,45
- środki pieniężne	174.093,92
- należności	845,72
- zobowiązania /z tytułu dostaw towarów i usług/	-8.680,17

#### 4. INFORMACJA O WYKORZYSTANIU DOTACJI PODMIOTOWEJ

Kwota dotacji podmiotowej przekazanej przez Organizatora na rzecz instytucji kultury, wyniosła **1.271.000,00 zł, co stanowi 100,00 %** wysokości dotacji przewidzianej stosowną uchwałą Rady Miejskiej w Lubawce.

Wartość wydatków finansowanych ze środków dotacji podmiotowej na koniec 2014 r., zamyka się kwotą 1.319.803,17 zł. Wykorzystanie dotacji podmiotowej w ujęciu wydatkowym na koniec 2014 r., wynosi 100 % planu.

W podziale na kategorie wydatków, wydatkowanie środków dotacji podmiotowej przedstawia się następująco:

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług za 2013 r.	16.733,87
- amortyzacja	35.976,91
- materiały i energia	208.150,47
- usługi obce	222.124,38
- podatki i opłaty	45.365,04
- wynagrodzenia	603.895,42
- ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	116.757,83
- pozostałe koszty rodzajowe	21.996,08
<b>Razem:</b>	<b>1.271.000,00</b>

#### 5. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

	stan na początek roku	stan na 31.12.2014
<b>Zobowiązania ogółem</b>	<b>16.733,87</b>	<b>8.680,17</b>
A. w tym wymagalne pozostałe	-	-
B. w tym niewymagalne	16.733,87	8.680,17
- z tytułu dostaw i usług	10.782,78	2.055,10
- z tytułu podatków i ubezpieczeń		-
- inne /opłata środowiskowa/		-
- rozliczenie zakupów /koszty usług dot.2014./	5.951,09	6.625,07
<b>Należności ogółem</b>	<b>518,51</b>	<b>845,72</b>
A. w tym wymagalne	-	824,86
B. w tym niewymagalne	518,51	20,86
- z tytułu dostaw i usług	518,51	
- rozliczenie zakupu		
- inne należności		20,86

## 1) PRZYCHODY I KOSZTY OGÓŁEM:

Lp	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury	plan na 2014po zmianach	wykonanie za 2014r		% 4/3
			Wykonanie ogółem	W tym środki z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)</b>	<b>101.071,85</b>	<b>101.071,85</b>		
1	zapasy materiałów, wyrobów	28.477,06	28.477,06		
2	środki pieniężne	88.810,15	88.810,15		
3	należności	518,51	518,51		
4	zobowiązania	-10.782,78	-10.782,78		
5	Rozliczenie zakupu	-5.951,09	-5.951,09		
<b>II</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>1.346.671,90</b>	<b>1.404.786,82</b>		<b>104,32</b>
1	Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/	12.300,00	13.319,78		108,29
2	Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wyposażenia	19.600,00	37.773,20		192,72
3	Pozostałe przychody/ usługi inne, prace i imprezy zlecone /	3.500,00	11.480,45		328,01
4	Przychody z promocji i reklamy		327,00		
5	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	1.271.000,00	1.271.000,00		100,00
6	Refundacja środków projekt Uroczystości kulturalne na polsko-czeskim pograniczu	21.000,00	41.973,27		199,87
7	Dotacja Biblioteki Narodowej	5.800,00	5,800,00		100,00
8	Refundacja wydatków/ulga/ za zakup kas fiskalnych		1.400,00		
9	Refundacja wynagrodzeń z PUP		5.691,06		
10	Przychody-odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowany dotacjami	10.600,00	10.623,84		100,22
11	Przychody ze sprzedaży środków trwałych	-	88,05		
12	Darowizny rzeczowe od osób fizycznych	2.371,90	2.371,90		100,00
13	Darowizny pieniężne od osób prawnych	500,00	500,00		100,00
14	Przychody finansowe - odsetki oprocentowanie rachunków bankowych, i od kontrahentów	-	2.438,27		
<b>III</b>	<b>razem suma bilansowa ( I+II)</b>	<b>1.447.743,75</b>	<b>1.505.858,67</b>		<b>104,01</b>
<b>IV</b>	<b>Koszty ogółem z tego :</b>	<b>1.346.671,90</b>	<b>1.333.768,51</b>	<b>4.490,26</b>	<b>99,04</b>
1	Koszty wynagrodzeń	612.320,00	604.895,42	1.000,00	98,79
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	94.810,00	90.093,49		95,03
3	Koszty zużycia materiałów	133.360,00	131.867,30		98,88
4	Koszty zużycia energii	84.760,00	83.854,97		98,93
5	Koszty usług obcych	241.760,00	240.523,05		99,49
	- w tym remontowe	35.063	47.180,17		
	- pozostałe	206.697	193.342,88		
6	Amortyzacja	82.685,90	86.175,56	3.490,26	104,22
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	27.221,00	26.664,34		97,96
8	Koszty podatków i opłat	45.625,00	45.607,78		99,96
9	Pozostałe koszty rodzajowe	24.010,00	23.971,40		99,84

10	Wartość sprzedanych materiałów	120,00	115,20		96,00
<b>VI</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>101.071,85</b>	<b>172.090,16</b>		
	Inne zmniejszenia(zwiększenia) / RMK/ Amortyzacja środków trwałych Dotacja zakup sceny z zadaniem Wydatki inwestycyjne Amortyzacja środków trwałych sfinansowana dotacjami		+944,94 + 21.151,49 +42.466,17 - 31.215,00 -10.623,84		
<b>VI</b>	<b>Razem ( IV+V)</b>	<b>1.447.743,75</b>	<b>1.505.858,67</b>		<b>80,79</b>
<b>VII</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>		<b>194.813,92</b>		

### WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE) OGÓLEM:

Lp.	Źródła finansowania	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie
1.	Środki własne z lat ubiegłych	urządzenia do pielęgnacji terenów zielonych	23.300	23.215
2.	Środki własne	kserokopiarka	8.000	8.000
	<b>OGÓLEM</b>		<b>31.300</b>	<b>31.215</b>

### 2) PRZYCHODY I KOSZTY W DZIAŁACH I ROZDZIAŁACH:

lp	DZIAŁ: 921 ROZDZIAŁ: 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	plan na 2014 po zmianach	wykonanie za 2014r		% 4/3
			Wykonanie ogółem	W tym środki z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)</b>	<b>95.408,22</b>	<b>95.408,22</b>		
1	zapasy materiałów, wyrobów	22.267,04	22.267,04		
2	środki pieniężne	78.937,47	78.937,47		
3	Należności	403,90	403,90		
4	Zobowiązania	-1.525,80	-1.525,80		
5	Rozliczenie zakupu	-4.674,39	-4.674,39		
<b>II</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>767.500,00</b>	<b>815.824,53</b>		<b>81,63</b>
1	Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/ Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wyposażenia	10.300,00	11.899,78		115,53
2	Pozostałe przychody /usługi inne, prace i imprezy zlecone /	10.000,00	24.300,77		243,01
3	Przychody z promocji i reklamy	3.500,00	8.210,45		234,58
4	Przychody z promocji i reklamy		327,00		
5	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	712.000,00	712.000,00		100,00
6	Refundacja środków projekt Uroczystości kulturalne na polsko-czeskim pograniczu	21.000,00	41.973,27		199,87
7	Refundacja wydatków/ulga/ za zakup kas fiskalnych		700,00		
8	Refundacja wynagrodzeń z PUP		5.691,06		
9	Darowizny od osób fizycznych i prawnych	500,00	500,00		
10	Przychody-odpis amortyzacji aktywów trwałych	10.200,00	10.222,20		100,22

	sfinansowany dotacjami				
11	Darowizny rzeczowe				
12	Przychody ze sprzedaży środków trwałych				
<b>III</b>	<b>razem suma bilansowa ( I+II)</b>	<b>862.908,22</b>	<b>911.232,75</b>		<b>105,60</b>
<b>IV</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>767.500,00</b>	<b>764.534,22</b>		<b>99,61</b>
1	Koszty wynagrodzeń	301.680,00	300.488,71		99,61
	- wynagrodzenia osobowe		183.635,71		
	- nagrody jubileuszowe		9.653,00		
	- wynagrodzenie umów zleceń		1.875,00		
	- wynagrodzenia w ramach zajęć		73.475,00		
	- wynagrodzenia w ramach imprez /zlecenia i o dzieło honoraria, przygotowania itp. /		31.850,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	37.030,00	36.008,08		97,24
	- składki ZUS pracodawcy		30.924,85		
	- składki na F. pracy		2.796,96		
	- składki ZUS i F. Pracy od umów zleceń		2.286,27		
3	Koszty zużycia materiałów	87.570,00	87.560,29		99,99
	- Opał, gaz do butli		15.973,68		
	- materiały oraz części do napraw i remontów		10.888,63		
	- środki czystości i gospodarcze		6.087,78		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		8.063,77		
	- czasopisma		993,80		
	- inne materiały i wyposażenie		10.578,70		
	- materiały w ramach zajęć		3.778,67		
	- materiały do imprez okolicznościowych		31.195,26		
4	Koszty zużycia energii	35.010,00	34.723,77		99,18
	- energia		17.213,70		
	- gaz		12.267,23		
	- woda		2.859,94		
	- energia w ramach imprez		2.382,90		
5	Koszty usług obcych	199.390,00	199.384,65		100,00
	W tym :				
	- usługi naprawcze, remontowe, budowlane	25.933	34.743,73		
	dokumentacja remontowo-modernizacyjna Miskowic		3.039,80		
	- naprawa komputera		110,00		
	- naprawa sprzętu nagłaśniającego		540,00		
	- naprawa kserokopiarki		160,00		
	- remont świetlicy Okrzeszyn		10.868,99		
	- dokumentacja i remont toalet Błazejów		15.083,10		
	- wymiana drzwi Niedamirów		1.980,00		
	- naprawa żaluzji DK i WDK		381,30		
	- naprawa stolarki okiennej i drzwiowej		813,28		
	- pielęgnacja drzew przy świetlicy Miskowice		650,00		
	-cięcie rur do wykonania barierki do świetlicy Błazkowa		9,84		
	- naprawa pieca c. o. Miskowice		738,42		
	- remont tynków świetlicy Bukówka		369,00		
	Pozostałe:	173.457	164.640,92		

	- pocztowe, telefoniczne, neostrada, RTV		5.988,65		
	- kominiarskie, komunalne, transportowe,		2.979,39		
	- czynsze za lokale		7.566,88		
	- ekspertyzy dokumentacje przeglądy		6.406,53		
	- usługi BHP i ppoż.		265,00		
	- pozostałe usługi obce		203,53		
	- usługi obce w ramach zajęć		20.565,61		
	- usługi obce do imprez/ honoraria, noclegi, wyżywienie, spektakle, transport itp. /		120.665,33		
6	Amortyzacja	44.180,00	44.171,36		99,98
	Środki trwale umarżane stopniowo		19.617,13		
	Wyposażenie do obiektów		24.100,36		
	WNIIP		453,87		
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	16.690,00	16.409,73		98,32
	- świadczenie urlopowe		6.016,62		
	- szkolenia pracowników		525,00		
	- świadczenia BHP		2.241,96		
	- badania okresowe pracowników		297,00		
	- odprawa pośmiertna		7.329,15		
8	Koszty podatków i opłat	34.790,00	34.786,53		99,99
	- podatek od nieruchomości i rolny		23.621,00		
	- ZAIKS		3.874,56		
	- inne podatki i opłaty		21,00		
	- podatki i opłaty w ramach imprez		7.269,97		
9	Pozostałe koszty rodzajowe	11.040,00	10.885,90		98,60
	- podróże służbowe		230,63		
	- ubezpieczenie mienia i osób		4.641,82		
	- koszty w ramach zajęć		-		
	- koszty w ramach imprez -nagrody finansowe		6.013,45		
10	Wartość sprzedanych materiałów	120,00	115,20		96,00
<b>V</b>	<b>stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>95.408,22</b>	<b>146.698,53</b>		
	Inne zmniejszenia zwiększenia/RMK/		+911,42		
	Amortyzacja środków trwałych		+16.099,68		
	Dotacja zakup sceny z zadaniem 42.466,17		+42.466,17		
	Wydatki inwestycyjne		-8.000,00		
	Amortyzacja środków trwałych sfinansowana dotacją		-10.222,20		
<b>VI</b>	<b>Razem ( IV+V)</b>	<b>862.908,22</b>	<b>911.232,75</b>		<b>105,60</b>
<b>VII</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>		<b>187.953,60</b>		

Lp	DZIAŁ: 921 ROZDZIAŁ: 92116 Biblioteki	plan na 2014 po zmianach	Wykonanie za 2014r.		% 4/3
			Wykonanie ogółem	W tym środki z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)</b>	<b>8.792,31</b>	<b>8.792,31</b>		
1	zapasy materiałów, wyrobów	3.000,00	3.000,00		
2	środki pieniężne	6.367,05	6.367,05		
3	Należności				
4	zobowiązania	-210,14	-210,14		
5	Rozliczenie zakupu	-364,60	-364,60		
<b>II</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>132.171,90</b>	<b>132.171,90</b>		<b>100,00</b>
1	Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/	0,00	0,00		
2	Wpływy z czynszów, najmów obiektów oraz wyposażenia	0,00	0,00		
3	Pozostałe przychody/ usługi inne, prace i imprezy zlecone /	0,00	0,00		
4	Dotacja samorządowa dla instytucji kultury	124.000,00	124.000,00		100,00
5	Dotacja Biblioteki Narodowej	5.800,00	5.800,00		100,00
6	Darowizny od osób fizycznych i prawnych	2.371,90	2.371,90		100,00
<b>III</b>	<b>razem suma bilansowa ( I+II)</b>	<b>140.964,21</b>	<b>140.964,21</b>		<b>100,00</b>
<b>IV</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>132.171,90</b>	<b>136.138,56</b>	<b>4.490,26</b>	<b>103,00</b>
1	Koszty wynagrodzeń	73.190,00	74.184,30	1.000,00	101,36
	- wynagrodzenia osobowe		73.184,30		
	- wynagrodzenia w ramach imprez		1.000,00		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	14.400,00	14.290,74		99,24
	- składki ZUS pracodawcy		12.499,84		
	- składki na F. pracy		1.790,90		
3	Koszty zużycia materiałów	7.270,00	6.988,08		96,12
	- Opał, gaz do butli		1.502,80		
	- materiały i części zamienne do napraw		675,02		
	- środki czystości i gospodarcze		397,10		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		2.736,83		
	- czasopisma		926,86		
	- inne materiały i wyposażenie		602,44		
	- materiały w ramach spotkań autorskich		147,03		
4	Koszty zużycia energii	3.800,00	3.760,48		98,96
	- energia		2.140,57		
	- gaz		1.423,88		
	- woda		196,03		
5	Koszty usług obcych	2.600,00	2.531,09		97,35
	W tym :				
	- usługi naprawcze, remontowe, budowlane	130	123,00		
	Pozostałe:	2.470	2.408,09		
	- pocztowe, telefoniczne, neostrada, RTV		1.353,27		
	- kominiarskie, komunalne, transportowe,		134,77		



	- czynsze za lokale		745,80		
	- przeglądy konserwacje, pomiary, opinie		132,25		
	- usługi BHP i ppoż.		24,00		
	- pozostałe usługi obce		18,00		
6	Amortyzacja	25.665,90	29.193,02	3.490,26	113,74
	Środki trwale umarzane stopniowo		2.352,00		
	Środki trwale umarzane jednorazowo		3.829,00		
	Amortyzacja księgozbioru		20.640,12		
	Amortyzacja księgozbioru darowizny		2.371,90		
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	2.533,00	2.523,80		99,64
	- świadczenie urlopowe		2.187,86		
	- badania okresowe		-		
	- świadczenia BHP		335,94		
8	Koszty podatków i opłat	2.263,00	2.250,00		99,43
	- podatek od nieruchomości i rolny		1.143,00		
	- inne podatki i opłaty		0,00		
	- opłata za program biblioteczny LIBRA		1107,00		
9	Pozostałe koszty rodzajowe	450,00	417,05		92,68
	- podróże służbowe		285,05		
	- ubezpieczenia mienia i osób		132,00		
V	<b>stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>8.792,31</b>	<b>4.825,65</b>		
	Inne zmniejszenia zwiększenia/RMK/ Amortyzacja WNiP				
VI	<b>Razem ( IV+V)</b>	<b>140.964,21</b>	<b>140.964,21</b>		<b>100,00</b>
VII	<b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>		<b>4.825,65</b>		

Lp	DZIAŁ: 926 ROZDZIAŁ: 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	plan na 2014 po zmianach	Wykonanie za 2014 r.		% 4/3
			Wykonanie ogółem	Wykorzystane środki z lat poprzednich	
1	2	3	4	5	6
I.	<b>stan środków obrotowych na początek roku (1+2+3-4-5)</b>	<b>-3.128,68</b>	<b>-3.128,68</b>		
1	zapasy materiałów, wyrobów	3.210,02	3.210,02		
2	środki pieniężne	3.505,63	3.505,63		
3	nałeżności	114,61	114,61		
4	zobowiązania	-9.046,84	-9.046,84		
5	Rozliczenie zakupu	-912,10	-912,10		
II	<b>Przychody ogółem</b>	<b>447.000,00</b>	<b>456.790,39</b>		<b>102,19</b>
1	Przychody z imprez/bilety, wpisowe, startowe/	2.000,00	1.420,00		71,00
2	Wpływy z czynszów, najmów obiektów	9.600,00	13.472,43		140,34
3	Pozostałe przychody/ usługi inne, imprezy zlecone	0,00	3.270,00		

4	Dotacja samorządowa dla instytucji kultury	435.000,00	435.000,00		100,00
5	Przychody-odpis amortyzacji aktywów trwałych sfinansowany dotacjami	400,00	401,64		100,41
6	Refundacja wydatków/ulga/ za zakup kas fiskalnych		700,00		
7	Darowizny od osób fizycznych i prawnych	0,00	0,00		
8	Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	88,05		
9	Przychody finansowe- odsetki oprocentowanie rachunków bankowych		2.438,27		
<b>III</b>	<b>razem suma bilansowa ( I+II)</b>	<b>443.871,32</b>	<b>453.661,71</b>		<b>102,21</b>
<b>IV</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>447.000,00</b>	<b>433.095,73</b>		<b>96,89</b>
1	Koszty wynagrodzeń	237.450,00	230.222,41		96,96
	- wynagrodzenia osobowe		207.548,01		
	- nagrody jubileuszowe		9.042,00		
	- umowy zlecenie i o dzieło/ naprawy, BHP /		3.000,00		
	- wynagrodzenia w ramach imprez /zlecenia i o dzieło honoraria, przygotowania itp. /		10.632,40		
2	Koszty ubezpieczeń społecznych	43.380,00	39.794,67		91,74
	- składki ZUS pracodawcy		35.062,62		
	- składki na F. pracy		4.732,05		
3	Koszty zużycia materiałów	38.520,00	37.318,93		96,88
	- paliwo, oleje, gaz do butli		8.055,48		
	- materiały i części zamienne do napraw i remontu		5.736,05		
	- środki czystości i gospodarcze		665,24		
	- materiały biurowe i eksploatacyjne		1.666,72		
	- czasopisma		3.164,00		
	- materiały i wyposażenie na obiekty sportowe		2.234,18		
	- inne materiały i wyposażenie		1.103,66		
	- materiały do imprez okolicznościowych		14.693,60		
4	Koszty zużycia energii	45.950,00	45.370,72		98,74
	- energia		10.364,98		
	- gaz		26.646,52		
	- woda		8.359,22		
5	Koszty usług obcych	39.770,00	38.607,31		97,08
	W tym:				
	- usługi naprawcze, remontowe, budowlane	9.000,00	12.313,44		
	- naprawa opony do ciągnika		13,00		
	- wycinka i pielęgnacja drzew na stadionie		850,00		
	-naprawa instalacji c.o. i CWUo		4.450,44		
	- remont piłkochwyków		7.000,00		
	Pozostałe:	30.770,00	26.293,87		
	- koszty bankowe		2.214,93		
	- pocztowe, telefoniczne, neostrada, RTV		2.084,88		
	- kominiarskie, komunalne, transportowe,		3.140,57		
	- czynsze za lokale		341,40		
	- przeglądy konserwacje, pomiary, opinie		3.740,96		

	- usługi BHP i ppoż.		90,00		
	- pozostałe usługi obce		58,73		
	- usługi obce do imprez/ honoraria, noclegi, wyżywienie, spektakle, transport itp. /		14.622,40		
6	Amortyzacja	12.840,00	12.811,18		99,78
	- środki trwałe umarżane stopniowo		8.336,81		
	- środki trwałe umarżane jednorazowo		4.474,37		
7	Koszty świadczeń na rzecz pracowników	7.998,00	7.730,81		96,66
	- świadczenie urlopowe		5.469,65		
	- szkolenia pracowników		290,00		
	- świadczenia BHP		1.971,16		
	- badania okresowe pracowników		-		
8	Koszty podatków i opłat	8.572,00	8.571,25		99,99
	- podatek od nieruchomości i rolny		6.222,00		
	- inne opłaty / składki/		557,81		
	- ZAIKS		1.291,44		
	- podatki i opłaty w ramach imprez		500,00		
9	Pozostałe koszty rodzajowe	12.520,00	12.668,45		101,19
	- podróże służbowe		255,11		
	- ubezpieczenie mienia, osób i pojazdów		2.703,34		
	- koszty imprez /nagrody fin. delegacje/		9.710,00		
V	<b>stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>-3.128,68</b>	<b>20.565,98</b>		
	Inne zmniejszenia( zwiększenia ) / RMK/		+33,52		
	Amortyzacja środków trwałych		+5.051,81		
	Wydatki inwestycyjne 23.215		-23.215,00		
	Amortyzacja środków trwałych sfinansowana dotacją		-401,64		
VI	<b>Razem ( IV+V)</b>	<b>443.871,32</b>	<b>453.661,71</b>		<b>102,21</b>
VII	<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>		<b>2.034,67</b>		