

**OR.0050.242.2020**

**Zarządzenie Nr 241/20  
Burmistrza Moniek  
z dnia 16 marca 2020 roku**

**w sprawie rocznego wykonania planu finansowego za rok 2019  
Monieckiego Ośrodka Kultury w Mońkach i Biblioteki Publicznej w  
Mońkach.**

Na podstawie art. 267 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późn.zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania planu finansowego Monieckiego Ośrodka Kultury w Mońkach za 2019 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjąć sprawozdanie z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej w Mońkach za 2019 rok, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Sprawozdanie o, którym mowa w § 1 i 2 przedkłada się Radzie Miejskiej w Mońkach.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
*mgr Zbigniew Karłowski*

BURMISTERS

1000 15th St. N.W.

*Załącznik Nr. 1 do Zarządzenia Nr. 24/19  
Burmistrza Monieck  
z 16 marca 2020 roku*

## **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW MONIECKIEGO OŚRODKA KULTURY ZA ROK 2019**

Moniecki Ośrodek Kultury prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury i sportu.

Ogólny plan budżetu na rok 2019 wynosił 1 330 727,96 zł zarówno po stronie dochodów jak i po stronie rozchodów. Po stronie dochodów zrealizowany on został w omawianym okresie w kwocie 1 333 400,53 zł (100,20 %), a po stronie rozchodów w kwocie 1 296 093,31 zł (97,40 %).

Przychodami MOK w 2019 r. były:

- dotacja organizatora,
- wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- zlecenia gminy Mońki
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł,
- środki pieniężne z poprzedniego okresu,
- dotacja celowa.

Wszystkie uzyskane przychody MOK przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań, realizowanych zgodnie z planem finansowym.

Na poszczególne rodzaje działalności realizowane przez MOK w 2019 roku poniesiono

następujące koszty:

- amortyzacja,
- zużycie materiałów i energii,
- usługi obce zakupione w celu realizowania zadań statutowych MOK,
- podatki i opłaty,
- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe,
- świadczenia na rzecz pracowników,
- pozostałe koszty bezpośrednio związane z organizacją realizowanych zadań.

## PRZYCHODY

	PLAN	WYKONANIE
<b>700 – PRZYCH. ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG</b>	<b>50 200,00</b>	<b>51 456,00</b>
1 – dzierżawa pomieszczeń	7 200,00	7 200,00
2 – wynajem sali	15 000,00	15 765,00
3 – organizacja imprez	20 000,00	20 300,00
4 – pozostałe	8 000,00	8 191,00
<b>740 – DOTACJA OPRGANIZATORA</b>	<b>1 187 205,00</b>	<b>1 187 205,00</b>
<b>741 – DOTACJE BUDŻETOWE, POZABUDŻETOWE</b>	<b>34 980,00</b>	<b>34 980,00</b>
<b>750 – PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 751,45</b>
<b>760 – POZOSTAŁE PRZYCHODY</b>	<b>12 195,12</b>	<b>13 360,24</b>
1 - darowizny	4 195,12	7 395,12
2 – wpływy od sponsorów	3 000,00	3 300,00
3 – pozostałe	5 000,00	2 665,12
w tym odpisy amortyzacyjne środków trwałych		2 665,12
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>1 286 080,12</b>	<b>1 288 752,69</b>

<b>Stan środków na rachunku bankowym na początek okresu sprawozdawczego (01.01.2019 r.)</b>	<b>44 647,84</b>
---	------------------

<b>840 – ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW – dotacja celowa na zadanie inwestycyjne (dokumentacja projektowo-kosztorysowa modernizacji budynku MOK)</b>	<b>20 000,00</b>
---	------------------

## KOSZTY

	PLAN	WYKONANIE
<b>400 – AMORTYZACJA</b>	<b>45 706,00</b>	<b>45 642,97</b>
1 – odpisy amortyzacyjne wg planu	30 606,00	30 605,89
w tym odpisy amortyzacyjne budynku	17 316,00	17 316,00
2 – odpisy amortyzacyjne jednorazowe	15 100,00	15 037,08
<b>401 – ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII</b>	<b>74 970,00</b>	<b>71 379,32</b>
1 – materiały biurowe	1 600,00	1 594,91
2 – prasa	500,00	322,90
3 – tonery do drukarek i kserokopiarki	2 900,00	2 793,74
4 – środki czystości	2 200,00	1 226,90
5 – zużycie energii cieplnej	17 000,00	15 340,31
6 – zużycie energii elektrycznej	21 270,00	21 260,78
7 – zużycie wody	10 600,00	10 512,45
8 – pozostałe materiały	9 500,00	9 035,20
9- utrzymanie terenów zielonych i boisk	9 400,00	9 292,13
<b>402 – USŁUGI OBCE</b>	<b>66 540,84</b>	<b>65 460,56</b>

1 – usługi telefoniczne, Internet, monitoring	3 700,00	3 630,15
2 – usługi pocztowe	1 000,00	976,89
3 – wywóz nieczystości	7 000,00	6 744,28
4 – usługi naprawcze	9 000,00	8 841,00
5 – usługi remontowe	5 110,84	4 682,13
6 – usługi bankowe	100,00	21,00
7 – usługi transportowe	7 230,00	7 204,00
8 - pozostałe	33 400,00	33 382,11
<b>403 – PODATKI I OPŁATY</b>	<b>1 100,00</b>	<b>1 052,60</b>
1 – opłata z tytułu wieczystego użytk. gruntu	650,00	649,10
2 – podatek rolny	100,00	104,00
3 – podatek leśny	100,00	80,00
4 – pozostałe opłaty	250,00	219,50
<b>404 – WYNAGRODZENIA</b>	<b>707 798,00</b>	<b>689 286,66</b>
1 – osobowe	618 798,00	602 762,35
2 – bezosobowe	89 000,00	86524,31
<b>405 – ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW</b>	<b>145 254,00</b>	<b>139 909,74</b>
1 – naliczenie składek na fundusz ubezpiecz. społ.	105 815,00	104 192,14
2 – naliczenie składek na fundusz pracy	10 621,00	10 566,35
3 – świadczenia urlopowe	18 600,00	16 288,25
4 – szkolenia pracowników	4 400,00	3 880,00
5 – badania lekarskie	1 400,00	1 379,00
6 - ekwiwalenty	4 418,00	3 604,00
<b>407 – POZOSTAŁE KOSZTY</b>	<b>306 675,12</b>	<b>300 677,46</b>
1 – podróże służbowe	3 550,00	2 038,30
2 – ubezpieczenia majątkowe	4 750,00	4 720,94
3 – nagrody konkursowe	15 700,00	15 647,76
4 – imprezy plenerowe, pozostałe koszty	256 980,00	256 889,87
5 – utrzymanie zespołów dziecięcych, młodzieżowych i seniorów działających przy MOK	5 500,00	3 697,43
6 – organizacja wystaw	1 000,00	144,22
7 – organizacja gminnych, powiatowych, wojewódzkich konkursów, przeglądów	4 000,00	3 897,46
8 – inicjatywy lokalne	15 195,12	13 641,48
<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>1 348 043,96</b>	<b>1 313 409,31</b>
Zmniejszenie odpisu amortyzacyjnego budynku	-17 316,00	-17 316,00
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>1 330 727,96</b>	<b>1 296 093,31</b>

Stan środków na rachunku bankowym na koniec okresu sprawozdawczego (31.12.2019 r.)	41 081,18
--	-----------

080 -1 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE – modernizacja budynku MOK – dokumentacja projektowo-kosztorysowa	28 500,00
--	-----------

Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego (31.12.2019r.):

- z tytułu dostaw towarów i usług : 4 524,85 zł.

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego (31.12.2019 r.):

- z tytułu dostaw towarów i usług: 107,34 zł.

- z tytułu podatków: 272,00 zł.

- z innych tytułów: 1 953,85 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego instytucja nie posiadała zobowiązań i należności wymagalnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Ewelina Amonowicz*

DYREKTOR  
Monieckiego Ośrodka Kultury  
*Dariusz Gwiazda*

**BURMISTRZ**  
*mgr Zbigniew Karwowski*

## ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW ZA 2019 ROK

Nr konta	Tytuł	Stan na B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na B.Z.	Rozliczenia krótko-terminowe	Rozliczenia długo-terminowe
840	Dotacja z MKiDN na zakup instrumentów muzycznych	2.665,12	0,00	2.665,12	0,00	0,00	0,00	0,00
840	Dotacja z MKiDN na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorsowej (modernizacja budynku MOK)	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Razem:		2.665,12	20.000,00	2.665,12	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Ewelina Amniewicz*

DYREKTOR  
 Miejskiego Ośrodka Kultury  
*Dariusz Gwiazda*

**BURMISTRZ**

*mgr Zbigniew Knapowski*

1000000000

1000000000

1000000000

1000000000

1000000000



## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych wg wartości początkowej

Lp.	TREŚĆ	Grupa rodzajowa	Wartość śr. trwałych na 01.01.2019r.	Przyjęcie śr. trwałych w 2019r.	Zmniejszenie śr. trwałych w 2019r.	Wartość śr. trwałych na 31.12.2019r.	UWAGI
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0	43.273,00			43.273,00	
2	Budynki i lokale	I	732.468,43			732.468,43	
3	Obiekty inżynierii lądowej	II					
4	Kotły i maszyny energetyczne	III					
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	7.493,89			7.493,89	
6	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	V	16.499,00			16.499,00	
7	Urządzenia techniczne	VI					
8	Środki transportu	VII					
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	138.973,20			138.973,20	
10	Środki trwałe w budowie	I	0,00	28.500,00		28.500,00	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa modernizacji budynku MOK
	OGÓŁEM		938.707,52	28.500,00		967.207,52	
1	Wyposażenie amortyzowane jednorazowo w chwili przyjęcia		185.289,38	15.037,08		200.326,46	

GŁÓWNY KASJEROWY  
Ewelina Amosowicz

BURMISTRZ  
mgr Zbigniew Karwowski

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
Dariusz Gwiazda



*Licznik nr 2 do Zarządzenia nr 24/19  
Burmistrza Miasta  
z dnia 16 marca 2020 roku*

## **Sprawozdanie z wykonania planu przychodów i kosztów**

### **Biblioteki Publicznej w Mońkach za 2019 rok**

Biblioteka Publiczna w Mońkach jest jednostką organizacyjną Miasta Mońki i działa na podstawie ustawy o prowadzeniu i organizowaniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (Tekst jednolity Dz. U. z 2012 r., poz. 406, z późniejszymi zmianami) oraz statutu.

Księgowość jednostki jest prowadzona z godnie z polityką rachunkowości opracowana na podstawie :

- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r., nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
- Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r., nr 76, poz. 694 z późn. zm.)

Biblioteka Publiczna w Mońkach prowadzi w szczególności działania na rzecz upowszechniania czytelnictwa poprzez:

- dostosowanie oferty bibliotecznej do potrzeb użytkowników,
- poprawę jakości zbiorów bibliotecznych w kierunku ich atrakcyjności i aktualności,
- informatyzację procesów bibliotecznych,
- działalność informacyjno-edukacyjną oraz kulturalną,
- promocję biblioteki i czytelnictwa w środowisku lokalnym, internecie,
- modernizację pomieszczeń i zakup sprzętu bibliotecznego.

Ogólny plan budżetu na rok 2019 wynosił 681 054,94 zł zarówno po stronie dochodów jak i po stronie rozchodów. Po stronie dochodów zrealizowany on został w omawianym okresie w kwocie 682 626,01 zł (100,20 %), a po stronie rozchodów w kwocie 662 214,25 zł (97,20 %).

Przychodami Biblioteki w 2019 r. były:

- dotacja organizatora,
- wpływy z prowadzonej działalności,
- dotacja z BN na zakup nowości wydawniczych.

Wszystkie uzyskane przychody Biblioteki przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań, realizowanych zgodnie z planem finansowym.

Na poszczególne rodzaje działalności realizowane przez Bibliotekę w 2017 roku poniesiono następujące koszty:

- amortyzacja,
- zużycie materiałów i energii,
- usługi obce,
- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe,
- świadczenia na rzecz pracowników,
- pozostałe koszty bezpośrednio związane z organizacją realizowanych zadań.

<b>Środki pieniężne na początek okresu sprawozdawczego tj. 01.01.2019 r.</b>		
- rachunek podstawowy		40 230,37
- rachunek ZFŚS		2434,37
- rachunek pomocniczy		0,13
- kasa		429,44

I. Zestawienie przychodów w zakresie planu i wykonania

			<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
1	<b>700</b>	Przychody ze sprzedaży usług(drukowanie, kserowanie)	1 200,00	<b>2 070,10</b>
2	<b>740</b>	Dotacja z Urzędu Miejskiego	624 695,00	<b>624 695,00</b>
3	<b>741</b>	Dotacje budżetowe	0,00	<b>1 500,00</b>
4	<b>742</b>	Dotacja Biblioteki Narodowej na zakup nowości biblioteczných	12 000,00	<b>12 000,00</b>
5	<b>750</b>	Przychody finansowe (odsetki na rachunku bankowym)	500,00	<b>901,69</b>
6	<b>760</b>	Pozostałe przychody operacyjne w tym: opł.za przetrzymywanie książek darowizny książek sprzedaż książek wyselekcjonowanych	2 000,00	<b>799,28</b> 77,49 479,79 242,00
<b>RAZEM</b>			<b>640 395,00</b>	<b>641 966,07</b>

II. Zestawienie kosztów w zakresie planu i wykonania

Lp.			Plan	Wykonanie
1.	<b>401</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>48 080,00</b>	<b>47 496,15</b>
	01	- środki trwałe	3 840,00	3 582,40
	02	-jednorazowe odpisy (wyposażenie)	10 680,00	10 362,19
	03	-zbiory biblioteczne	33 560,00	33 551,56
2.	<b>402</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>36 668,00</b>	<b>30 377,16</b>
	01	-materiały biurowe	2 200,00	1 761,57
	02	-prasa	6 000,00	5 207,81
	03	-tusze i tonery	4 000,00	3 036,01
	04	-konserwacja książek	1 000,00	405,54
	05	- materiały dydaktyczne	850,00	802,23
	06	-środki czystości	1 500,00	1 242,42
	07	-zużycie energii cieplnej	10 000,00	9 204,17
	08	-zużycie energii elektrycznej	5 000,00	3 382,49
	09	-zużycie wody	1 000,00	868,80
	10	-pozostałe materiały	5 118,00	4 466,12
3.	<b>403</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>15 900,94</b>	<b>10 457,96</b>
	01	-usługi telefoniczne i internetowe	3 000,00	2 712,85
	02	-usługi spedycyjne	2 000,00	1 873,37
	03	-wywóz nieczystości	1 200,00	914,40
	04	-usługi naprawcze	1 500,94	211,94
	05	-usługi bankowe	200,00	96,00
	06	-dane Biblioteki Narodowej	0,00	0,00
	07	-remont	2 000,00	0,00
	08	-pozostałe usługi obce	6 000,00	4 649,40
4.	<b>404</b>	<b>Wynagrodzenie</b>	<b>467 705,00</b>	<b>466 312,01</b>
	01	-wynagrodzenie osobowe	461 205,00	461 202,01
	02	-wynagrodzenie bezosobowe	6 500,00	5 110,00
5.	<b>405</b>	<b>Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>100 551,00</b>	<b>97 859,85</b>
	01	-składki FUS	75 843,00	75 798,62
	02	-składki na Fundusz Pracy	3 751,00	3 750,43
	03	-zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 169,47	15 169,47
	04	-badania lekarskie	850,00	81200
	05	-ekwiwalenty	2 200,00	1 463,79

	06	-szkolenia	2 737,53	865,54
6.	406	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>12 150,00</b>	<b>9 711,12</b>
	01	-podróże służbowe	1 600,00	1 323,98
	02	-ubezpieczenie majątkowe	1 400,00	1 232,01
	03	-nagrody konkursowe	2 700,00	2 674,06
	04	-organizacja spotkań autorskich, imprez, warsztatów, szkoleń	5 800,00	3 831,97
	05	-opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	650,00	649,10
<b>RAZEM:</b>			<b>681 054,94</b>	<b>662 214,25</b>

<b>Środki pieniężne na koniec okresu sprawozdawczego tj. 31.12.2019 r.</b>	
- rachunek podstawowy	26 865,71
- rachunek ZFŚS	1 528,72
- rachunek pomocniczy	0,13
- kasa	237,63

Stan zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług i podatków na dzień 31.12.2019 r. wynosił: 2465,74 zł. (dokumenty księgowe które wpłynęły po dniu bilansowym i których termin płatności przypadał na styczeń 2020 r., oraz zaliczka na podatek dochodowy z tytułu wynagrodzeń której termin płatności przypada na 20.01.2020r.)

Stan należności z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31.12.2019 r. wynosił : 47,99zł.

Na dzień bilansowy tj. 31.12.2019r. jednostka nie posiadała zobowiązań i należności wymagalnych.

Mońki, dn. 19.02.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ewelina Amonowicz

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
mgr inż. Wiesława Filipkowska

BURMISTRZ  
mgr Zbigniew Korwowski